

# Титульний аркуш

30.03.2022

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 01/2-11

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова правління

(посада)

(підпис)

Стопник Олена Богданівна

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 01528051
4. Місцезнаходження: 46003, Україна, Тернопільська обл., д/н р-н, м. Тернопіль, вул. Чехова, 8
5. Міжміський код, телефон та факс: (0352) 527860, 522564
6. Адреса електронної пошти: [vto\\_nadzbruchya@reyestr.com.ua](mailto:vto_nadzbruchya@reyestr.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 30.03.2022, Протокол № 3
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

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

Річну інформацію розміщено на  
власному веб-сайті учасника фондового  
ринку

[www.nvto.reyestr.com.ua](http://www.nvto.reyestr.com.ua)

(URL-адреса сторінки)

18.05.2022

(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	X
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	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 такого емітента	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
  - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
  - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
  - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
  - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
- Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.
- Інформація щодо посади корпоративного секретаря не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.
- Інформація про рейтингове агентство не розкрита, тому що Товариство в звітному періоді не користувалось послугами рейтингового агентства, не має діючих договорів з рейтинговими агентствами та не має визначених рейтингів.
- Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених підрозділів емітента не подається за їх відсутністю.
- Інформація про судові справи емітента не розкрита, тому що на початок звітного року відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги на суму 1 та більше відсотків активів станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, або його посадові особи; відсутні судові справи, провадження за якими відкрито на суму 1 або більше відсотків активів на початок року, стороною в яких виступає емітент у звітному році та відсутні судові справи,

рішення за якими набрало чинності у звітному році.

Інформація про штрафні санкції емітента не розкрита, тому що в звітному періоді органами державної влади штрафні санкції не накладались.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про засновників та/або учасників емітента не розкрита, оскільки на кінець звітного періоду засновники/учасники акціями емітента не володіли.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформацію про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про облігації емітента, Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, Інформація про похідні цінні папери емітента не розкрита, тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію таких цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про придбання власних цінних паперів емітентом протягом року не розкрита, тому що Товариство не здійснювало придбання власних акцій.

Звіт про стан об'єкта нерухомості не розкрито, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826, приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не розкрита, тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію інших цінних паперів.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не розкрита, тому що будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів відсутні.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами не розкрита, тому що Товариство не здійснювало виплату дивідендів та інших доходів у звітному періоді та за результатами звітного періоду.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, Інформація про собівартість реалізованої продукції не розкрито, тому що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) не розкрито, тому що Товариство не здійснювало аудиторської перевірки своєї річної фінансової звітності за звітний рік, оскільки згідно діючого

законодавства Товариство не відноситься до таких, що зобов'язані здійснювати обов'язковий аудит.

Річну фінансову звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрито, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не розкрита, тому що в звітному році такі договори не укладались (або емітенту невідомо про укладення таких договорів).

Інформація згідно пунктів 36-45 Змісту не розкрита, у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуску іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"

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

ПрАТ "ВТО "Надзбруччя"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

25.01.1995

**4. Територія (область)**

Тернопільська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

107300

**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)**

35

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

14.12 - виробництво робочого одягу

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

55.20 - діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового

проживання

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ КБ "Приватбанк" м. Київ, МФО 305299

2) IBAN

UA473387830000026000055129955

3) поточний рахунок

UA473387830000026000055129955

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

не має, МФО не має

5) IBAN

не має

6) поточний рахунок

не має

**12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах**

1) Найменування

ДП "Швейно-експериментальна фабрика "Надія"

2) Організаційно-правова форма

Дочірнє підприємство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

23591564

4) Місцезнаходження

Україна, м. Тернопіль, вул. Чехова, 8

5) Опис

Форма участі: частка в статутному капіталі, що становить 100%.

Активи, надані емітентом у якості внеску: грошові кошти.

Права, які належать емітенту стосовно управління юридичною особою: право на участь в управлінні дочірнім підприємством, отримання прибутку, а також інші права та правомочності, передбачені законом чи статутними документами.

Фабрика спеціалізована на пошиві робочого одягу, постільної білизни, а також спільно з іншими підприємствами виконує поставки швейних виробів на експорт.

1) Найменування

ДП "База відпочинку "Тернопіль"

2) Організаційно-правова форма

Дочірнє підприємство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

20993109

4) Місцезнаходження

Україна, с. Затока, Білгород-Дністровського р-ну Одеської обл.

5) Опис

Форма участі: частка в статутному капіталі, що становить 100%.

Активи, надані емітентом у якості внеску: грошові кошти та приміщення.

Права, які належать емітенту стосовно управління юридичною особою: право на участь в управлінні дочірнім підприємством, отримання прибутку, а також інші права та правомочності, передбачені законом чи статутними документами.

База має дерев'яні будиночки, а також корпуси капітального будівництва. Одночасно може відпочивати 350 чоловік, в середньому в рік на базі може відпочивати 1300 чоловік.

1) Найменування

ТзОВ "Надзбруччя-Агро"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

42531873

4) Місцезнаходження

Україна, Тернопільська обл., Збаразький р-н, с. Романове Село

5) Опис

Форма участі: частка в статутному капіталі, що становить 49%.

Активи, надані емітентом у якості внеску: грошові кошти.

Права, які належать емітенту стосовно управління юридичною особою: право на участь в управлінні товариством, отримання прибутку, а також інші права та правомочності, передбачені законом чи статутними документами.

Створено спільно з фізичною особою Яциковським Ігорем Ярославовичем в 2018 році. Розмір вкладу ПрАТ "ВТО"Надзбруччя" у статутний капітал Товариства становить 25000, 00 грн., що складає 49% . Підприємство займається вирощуванням зернових та технічних культур.

## XI. Опис бізнесу

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

Роботою приватного акціонерного товариства ВТО "Надзбруччя" керує голова правління. Структура управління та штатний розпис визначається правлінням Товариства за погодженням із Наглядовою радою. Філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів в товаристві не створювалось. ПрАТ ВТО "Надзбруччя" має дочірні підприємства: ДП "Швейно-експериментальна фабрика "Надія" та ДП "База відпочинку "Тернопіль". В 2018 році спільно з



фізичною особою Яциковським Ігорем Ярославовичем створено ТзОВ "Надзбруччя-Агро". Змін в організаційній структурі в звітному році не було.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 32 чол.; середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 3 чол.; чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня) (осіб) - 4; Фонд оплати праці (тис.грн.) в 2021 році становив - 2 687 тис.грн., в порівнянні з попереднім роком фонд оплати праці збільшився на 626 тис.грн. Рівень кваліфікації працівників підприємства забезпечується через самоосвіту. На підприємстві діє кадрова програма, спрямована на забезпечення належного рівня кваліфікації працівників операційним потребам підприємства.

**Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**  
Товариство не 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**  
Емітент не пропроводить спільної діяльності 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**  
Пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб за звітний період не було.

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

Бухгалтерський облік, в цілому, ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV (далі - Закон № 996), МСБО та МСФЗ та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Облікова політика ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" визначена наказом про облікову політику і має на меті забезпечити високий рівень організації та ведення бухгалтерського обліку на Товаристві для того, щоб надавати користувачам повну та достовірну інформацію про фінансово-господарську діяльність товариства. Фінансова звітність складена у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік ведеться на основі плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій. Бухгалтерський облік здійснюється механізованим способом з частковими елементами ручної обробки із застосуванням єдиної журнально-ордерної форми рахівництва і відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". Прихід матеріалів по ЖО № 6, а розхід (списання) по відомості 3 10. Первинними бухгалтерськими документами є платіжні доручення, накладні, товарно-транспортні накладні, касові та банківські документи. Облік основних засобів

здійснюється у відповідності до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності. Фінансових інвестицій на підприємстві не має.

Основні засоби відображені у звітності за справедливою вартістю. Амортизацію нараховується наступними методами:

- основні засоби - прямолінійний метод;
- нематеріальні активи - прямолінійний метод;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 100% вартості в першому місяці використання.

Оцінка вартості запасів здійснюється за балансовою вартістю. Протягом звітного періоду товариство застосовувало метод оцінки вибуття запасів ФІФО, використання якого було незмінним протягом вказаного періоду. Змін в обліковій політиці не було.

**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**

Основними видами продукції, що виробляє ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" є швейні вироби (ДП "ШЕФ "Надія"). Також підприємство надає послуги по оздоровленню громадян на базі відпочинку "Тернопіль". Крім того, виручка одержується від реалізації продукції та оренди приміщення. На перспективу Товариство не планує впровадження нових видів продукції, а планує збільшити дохід від випуску продукції. ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" здійснює збут продукції через гуртово-роздрібну мережу підприємств міста Тернополя. Ризик в даній галузі пов'язаний у першу чергу, із зменшенням купівельної спроможності населення. Каналами збуту та методами продажу є попереднє укладення угод з замовниками. Нові технології та нові товари впроваджуються по мірі необхідності. ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" на даний момент частково поновило обладнання для своєї виробничої діяльності. Основними конкурентами Товариства є приватні підприємці. Сезонність не впливає на виробництво продукції. Основними постачальниками тканин та фурнітури для ДП ШЕФ "Надія" є ТОВ "Текстиль-Контакт" (м. Київ) та ПрАТ "Черкаський шовковий комбінат" (м.Черкаси).

Основними видами продукції (надання послуг) емітента, за рахунок продажу яких отримано 10 або більше відсотків доходу за звітний період є: надання оздоровчих послуг на суму 12523,9 тис.грн. Підприємство за 2021 рік отримало чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) у розмірі 13895 тис. грн., що на 4802 тис. грн. більше порівняно з попереднім роком. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт послуг) склала 10505 тис. грн., що на 3239 тис. грн. більше порівняно з попереднім роком. Підприємство отримало валовий прибуток за 2021 рік в сумі 3390 тис. грн., що на 1563 тис. грн. більше порівняно з попереднім роком. Крім доходу від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) підприємство отримало інші

операційні доходи в сумі 283 тис. грн. (від здачі в оренду активів), інші фінансові доходи в сумі 520 тис. грн. (частина нерозподіленого прибутку на утримання апарату управління Засновника), інші доходи - 375 тис. грн. Товариство реалізовує свій товар на території України, тому експорту немає. В цих складних умовах ціллю діяльності підприємства є: одержання прибутку.

Товариство постійно вживає заходи по підвищенню ефективності роботи, економному використанню матеріальних і трудових ресурсів, по пошуку внутрішніх резервів та залучених їх у виробництво, недопущенню непродуктивних витрат. В структурі витрат найбільшу питому вагу займають матеріальні витрати, зокрема вартість технологічних витрат, заробітна плата з відрахуваннями. Можливі фактори ризику в господарській діяльності емітента, пов'язані із змінами кон'юнктури ринку, в якому діє емітент, суперечливістю існуючої системи оподаткування, недосконалістю та нестабільністю діючих норм господарчого законодавства, форс - мажорні обставини, котрі є передбачуваними та регулярно відслідковуються та оцінюються емітентом. Крім того, Товариство має політичні та макроекономічні ризики: - податкове навантаження - високі податки та вимоги податкових органів, що призводить до зростання податкових платежів, штрафів і пені; - політична нестабільність; - зниження темпів економічного розвитку; - зростання інфляції та зниження впевненості споживачів у майбутньому тощо. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

**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**

В 2017 році відчуження та придбання активів емітентом не здійснювалось.

В 2018 році новоствореному ТзОВ "Надзбруччя-Агро" продано корпоративні права на ДСП "Надзбруччя-Агро".

В 2019 році придбано основні засоби: машини та обладнання ДП "ШЕФ "Надія" - на 72 тис. грн., машини та обладнання ДП БВ "Тернопіль" на 107 тис. грн., інші необоротні активи на 137 тис. грн.

В 2020 році відчужено основні засоби:

- транспортні засоби на суму 74 тис. грн.
- будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 2 900 тис. грн..

На виручені кошти було придбано основні засоби:

- машини та обладнання на суму 195 тис.грн.
- транспортні засоби на суму 414 тис.грн.
- Інші необоротні матеріальні активи на суму 519 тис. грн.

В 2021 році придбано основні засоби: машини та обладнання - на 56 тис. грн., малоцінні необоротні матеріальні активи на 6 тис.грн., інші необоротні матеріальні активи на суму 676 тис. грн.

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

### **виробничих потужностей після її завершення**

Вартість основних засобів станом на 31.12.2021р. складає 3981 тис.грн. До складу основних засобів входять: будинки, споруди та передавальні пристрої (гаражі, дерев'яні будинки, кладова сухопродуктів, адмінкорпус, кам'яна огорожа) на суму 1499 тис.грн., машини та обладнання на суму 1048 тис.грн., інструменти, прилади, інвентар на суму 45 тис.грн. Місцезнаходження основних засобів: 46003, м.Тернопіль, вул. Чехова, 8, та с. Затока Одеської обл. Спосіб утримання - власні кошти. Основні засоби задіяні на 90%. Планів з приводу капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів найближчим часом підприємство не має. Утримання активів підприємства не призводить до жодних негативних екологічних наслідків. Основні засоби товариство не орендує, а здає в оренду (приміщення). Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, не виникають.

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

Основними факторами, що впливають на діяльність Товариства є: нестабільність економіки, неможливість оновлення основних виробничих фондів, низька платоспроможність населення, високі процентні ставки банківських кредитів, а також високі ціни на сировину.

На фінансовому стані Товариства в звітному році позначилось погіршення економічної ситуації в Україні та у всьому світі, викликане, зокрема, пандемією гострої респіраторної хвороби COVID-19 та введенням пов'язаних із цим карантинних та обмежувальних заходів.

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

Товариство працює на умовах повного госпрозрахунку. Капіталу для поточних потреб достатньо. Фінансування діяльності проводиться за рахунок власних оборотних коштів. Кредитами банку товариство в звітному періоді не користувалося. Для покращення фінансового стану господарства потрібні радикальні зміни, а для цього потрібні суттєві фінансові вливання в економіку господарства. Це можна зробити за рахунок двох шляхів, а саме: залучення кредитів банку і пошуком потужного інвестора. Ці два шляхи на даний час є складними, оскільки банки не вирішують питання кредитування підприємств, а якщо вирішують, то на умовах, завідомо безперспективних. Незважаючи на труднощі, керівництвом товариства буде проводитись робота щодо стабілізації і покращення фінансової і господарської діяльності.

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

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

Укладених, але не виконаних договорів за 2021 рік немає. "Портфель" замовлень на майбутній рік відсутній. Товариство надає послуги оренди на умовах попереднього укладення угод.

### **Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)**

Стратегія подальшої діяльності емітента : ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" планує проводити подальше розширення надання послуг по оздоровленню громадян, збільшення обсягів швейного виробництва, пошук інвесторів для спільної діяльності. Істотні фактори, які можуть вплинути на

діяльність емітента в майбутньому, це перш за все економічні та фінансові фактори.

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

Дослідження і розробки протягом звітного року 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**

Товариство не випускало інших цінних паперів, крім простих іменних акцій. Позовів до Товариства і Товариством не виставлялись. Товариство не займається ліцензійними видами діяльності. Орендованих основних засобів та засобів невиробничого призначення не має. Товариство в звітному році облігацій не емітувало. Зобов'язань за цінними паперами товариство не має. Майно підприємства не знаходиться під заставою, обмежень на його використання не має. Інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки:

- власний капітал товариства дорівнює 5011 тис. грн.,
  - нерозподілений прибуток дорівнює 4651 тис. грн.,
  - активи усього дорівнюють 7485 тис. грн.,
  - дебіторська заборгованість складала 399 тис. грн.,
  - довгострокові зобов'язання 53 тис. грн.,
  - поточні зобов'язання і забезпечення склали 2421 тис. грн.;
- станом на кінець 2020 року:
- власний капітал товариства дорівнює 6229 тис. грн.,
  - нерозподілений прибуток дорівнює 5869 тис. грн.,
  - активи усього дорівнюють 13988 тис. грн.,
  - дебіторська заборгованість складала 1313 тис. грн.,
  - довгострокові зобов'язання 53 тис. грн.,
  - поточні зобов'язання і забезпечення склали 7706 тис. грн.;
- станом на кінець 2021 року:
- власний капітал товариства дорівнює 5608 тис. грн.,
  - нерозподілений прибуток дорівнює 5468 тис. грн.,
  - активи усього дорівнюють 12203 тис. грн.,
  - дебіторська заборгованість складала 1456 тис. грн.,
  - довгострокові зобов'язання 53 тис. грн.,
  - поточні зобов'язання і забезпечення склали 6542 тис. грн.

### **IV. Інформація про органи управління**

<b>Орган управління</b>	<b>Структура</b>	<b>Персональний склад</b>
Правління	Голова правління та члени правління - 5 осіб	Голова правління - Стопник Олена Богданівна; члени правління - Коструба Ірина Ігорівна, Недошитко Юлія Павлівна, Фаріон Наталія Миколаївна, Ярмошевич Оксана Борисівна
Наглядова Рада	Голова та члени Наглядової ради - 3 особи	Голова Наглядової ради - Сусук Лариса Павлівна,

		<p>член Наглядової ради - Чайка Петро Степанович.</p> <p>У зв'язку із смертю повноваження члена Наглядової ради Сусука Богдана Теодоровича припинено 26.04.2021 р. Замість вказаної особи на посаду нікого не обрано.</p>
Загальні збори акціонерів	відсутня	Загальна кількість осіб, включених до реєстру акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах - 776 осіб.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова правління	Стопник Олена Богданівна	1978	вища	17	ПрАТ ВТО "Надзбруччя", 01528051, Голова Наглядової ради	17.07.2018, 5 років
	<b>Опис:</b> За виконання посадових обов'язків особа отримала заробітну плату в розмірі 99900 грн. Інших виплат, в тому числі в натуральній формі, в звітному періоді не було. Загальний стаж роботи 17 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади (за останні 5 років): Голова Наглядової ради ПрАТ ВТО "Надзбруччя" (код 01528051). Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. Посадова особа у зв'язку із одруженням змінила прізвище: з Солтисьяк О.Б. на Стопник О.Б.						
2	Член правління	Коструба Ірина Ігорівна	1968	вища	32	ДП БВ "Тернопіль", 20993109, головний бухгалтер	02.04.2019, 5 років
	<b>Опис:</b> За виконання посадових обов'язків, винагороду (в тому числі в натуральній формі) не отримує. Загальний стаж роботи 32 роки. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади (за останні 5 років): займає посаду головного бухгалтера ДП БВ "Тернопіль" (код 20993109, місцезнаходження : Україна, с. Затока, Білгород-Дністровського р-ну Одеської обл.). Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає.						
3	Член правління	Фаріон Наталя Миколаївна	1962	вища	42	ДП БВ "Тернопіль", 20993109, менеджер	02.04.2019, 5 років
	<b>Опис:</b> За виконання посадових обов'язків, винагороду (в тому числі в натуральній формі) не отримує. Загальний стаж роботи 42 роки. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Попередні посади (за останні 5 років): менеджер ДП БВ "Тернопіль" (код 20993109, місцезнаходження : Україна, с. Затока, Білгород-Дністровського р-ну Одеської обл.). Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає.						
4	Член правління	Ярмошевич Оксана Борисівна	1963	вища	37	Тернопільське вище професійне училище сфери послуг та туризму, 02547671, Викладач	02.04.2019, 5 років
	<b>Опис:</b> Опис: За виконання посадових обов'язків, винагороду (в тому числі в натуральній формі) не отримує. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Загальний стаж роботи 37 років. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): займає посаду викладача у Тернопільському						

	вищому професійному училищі сфери послуг та туризму (код 02547671), що знаходиться за адресою: м. Тернопіль, вул. Замонастирська, 26.						
5	Член правління, головний бухгалтер	Недошитко Юлія Павлівна	1997	вища	5	ОСББ "Алсан", 40451194, бухгалтер	02.04.2019, 5 років
	<b>Опис:</b> За виконання посадових обов'язків головного бухгалтера, особа отримала заробітну плату в розмірі 80048,65 грн., за виконання посадових обов'язків члена правління, винагороду (в тому числі в натуральній формі) не отримує. Загальний стаж роботи 5 років. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): бухгалтер ОСББ "Алсан" (код 40451194). Займає посаду бухгалтера ДП "ШЕФ "Надія" (код 23591564), що знаходиться за адресою: м. Тернопіль, вул. Чехова, 8.						
6	Голова Наглядової ради, акціонер	Сусук Лариса Павлівна	1965	вища	30	ДП "Тернопільстандартметрологі я", 02568319, начальник відділу інформації	02.04.2019, 3 роки
	<b>Опис:</b> За виконання посадових обов'язків отримала винагороду в розмірі 39000,00 грн. Загальний стаж роботи 30 років. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): начальник відділу інформації ДП "Тернопільстандартметрологія" (код 02568319). Займає посаду директора ДП ШЕФ "Надія" (код 23591564), що знаходиться за адресою: м. Тернопіль, вул. Чехова, 8.						
7	Член Наглядової ради, акціонер	Чайка Петро Степанович	1952	вища	50	Збройні сили України, -, полковник	02.04.2019, 3 роки
	<b>Опис:</b> За виконання посадових обов'язків, винагороду (в тому числі в натуральній формі) не отримує. Посадова особа судимості за посадові та корисливі злочини не має. Загальний стаж роботи 50 років. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): ДП "База відпочинку "Тернопіль", директор. Займає посаду директора ДП "База відпочинку "Тернопіль" (код 20993109), яке знаходиться за адресою: Одеська обл., Білгород-Дністровський р-н, смт. Затока.						



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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова правління	Стопник Олена Богданівна	38 442	17,91	38 442	0
Член правління	Коструба Ірина Ігорівна	0	0	0	0
Член правління	Фаріон Наталія Миколаївна	0	0	0	0
Член правління	Ярмошевич Оксана Борисівна	744	0,35	744	0
Член правління, головний бухгалтер	Недошитко Юлія Павлівна	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Сусук Лариса Павлівна	21	0,01	21	0
Член Наглядової ради	Чайка Петро Степанович	44 602	20,78	44 602	0

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

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

Керівництво ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" планує в перспективі відновити роботу дочірніх підприємств, діяльність яких на даний час призупинена. Також вірогідним перспективним шляхом розвитку Товариства є комплексне рішення по покращенню роботи за основною галуззю - надання послуг по оздоровленню населення.

### **2. Інформація про розвиток емітента**

Дочірнім підприємством БВ "Тернопіль" проведено ремонт приміщень для оздоровлення населення.

### **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:**

Укладання деривативів та вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів Товариством у звітному 2021 році не проводилось.

#### **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**

Основна мета управління фінансовими ризиками - мінімізація пов'язаних з ними фінансових втрат. Головними завданнями управління фінансовими ризиками є оптимізація структури капіталу (співвідношення між власними та позичковими джерелами формування фінансових ресурсів) та оптимізація портфеля боргових зобов'язань. Політика емітента щодо управління фінансовими ризиками - система цілей і завдань управління ризиками, а також сукупність методів і засобів досягнення цих цілей. Політика управління фінансовими ризиками знаходить своє відображення у стратегії і тактиці виявлення та нейтралізації ризиків.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються впливу наступних ризиків:

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

Емітентом не використовується метод страхування цінового ризику за угодами на біржі (товарній, фондовій) - операції хеджування.

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

Схильність емітента до цінових ризиків: емітент має схильність до цінових ризиків; схильність емітента до кредитного ризику: емітент не має схильності до кредитного ризику (емітент не має

кредитних зобов'язань); схильність емітента до ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків: емітент має схильності до ризику ліквідності/та або ризику грошових потоків. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено. Керівництво 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**

Власний кодекс корпоративного управління емітента затверджений на загальних зборах акціонерів 22.03.2017р. Інших кодексів корпоративного управління емітент не застосовує. Практика корпоративного управління полягає в регулярних засіданнях Наглядової радию. Керівництво всією поточною діяльністю здійснює голова правління.

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

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

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

Товариство в повній мірі дотримується затверджених положень кодексу корпоративного управління, відхилень протягом року не було. Товариство своєчасно та доступними засобами розкриває повну та достовірну інформацію з усіх суттєвих питань, що стосується її діяльності. Наглядова рада забезпечує належний контроль за достовірністю інформації, що розкривається Товариством.

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

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	31.03.2021	
Кворум зборів	96,4	
Опис	<p>Порядок денний сформований Правлінням та погоджений Наглядовою радою. Осіб, які подавали додаткові пропозиції до переліку питань до порядку денного - не було. Питання порядку денного загальних зборів:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Обрання голови та членів лічильної комісії.</li> <li>Обрання голови і секретаря загальних зборів акціонерів</li> <li>Прийняття рішення з питань порядку проведення загальних зборів акціонерів.</li> <li>Розгляд звіту Правління Товариства за 2020 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік.</li> </ol>	

5. Розгляд звіту Наглядової ради за 2020 рік.
6. Затвердження річного звіту Товариства за 2020 рік.
7. Про розподіл прибутку Товариства за 2020 рік.
8. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття рішення та про обрання уповноваженої особи для їх підписання.
9. Про державну реєстрацію змін до відомостей про юридичну особу ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" через зміну відомостей про діяльність підприємства.

Результати розгляду питань порядку денного:

1. Обрати лічильну комісію в такому складі: Сусук Б.Б. - голова лічильної комісії, Чирка М.Г.- член лічильної комісії, Студена Г.К. - член лічильної комісії.
2. Обрати головою Зборів Сусук Л.П., а секретарем Зборів Недошитко Ю.П.
3. Затвердити запропонований порядок проведення загальних зборів акціонерів: загальні збори акціонерів провести без перерви, на виступи по питанню порядку денного надається до 15 хв., на запитання і відповіді - до 5 хв.
4. Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік.

5. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2020 рік.

6. Затвердити річний звіт Товариства за 2020 рік.

7. Направити отриманий прибуток за 2020 рік на розвиток дочірніх підприємств.

8. Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які будуть укладені у ході поточної фінансово - господарської діяльності Товариства протягом одного року з дати прийняття такого рішення граничною вартістю 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень, а саме:

- контрактів (договорів) на виконання підрядних робіт, послуг;
- контрактів (договорів) купівлі-продажу оборотних та необоротних активів;
- контрактів (договорів) оренди будівель, споруд, обладнання;
- контрактів (договорів) купівлі-продажу корпоративних прав та цінних паперів третіх осіб ;
- договорів іпотеки, поруки, застави майна та майнових прав ( в тому числі - прав вимоги);
- кредитних угод (кредитних договорів), укладених з банками та фінансовими установами;
- договорів комісії, уступки права вимоги боргу, доручення, фінансової допомоги, позики;

- угод на отримання банківських гарантій для участі в тендерах, банківських гарантій, виконання контрактів (договорів) та отримання авансових платежів від замовника або кредиту банку від вартості робіт за контрактами (договорами), ліцензійних договорів, додаткових угод до ліцензійних договорів, договорів фінансового лізингу, концесії тощо. При цьому, гранична сукупна вартість попередньо схвалених Загальними зборами акціонерів значних правочинів не може перевищувати 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень, а строк таких договорів з усіма змінами та доповненнями не може перевищувати 7 (сім) років.

Надати повноваження Голові правління Товариства для укладення та підписання значних правочинів і документів, пов'язаних з ними, після схвалення рішення на вчинення значних правочинів Наглядовою Радою Товариства.

9. Внести зміни до відомостей про юридичну особу ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" через зміну відомостей про діяльність підприємства, а саме додати нові види економічної діяльності: 77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів, 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у. і уповноважити голову правління Стопник О.Б. зареєструвати дані зміни в державних реєстраторів.

Позачергові збори акціонерів у 2021 році не скликалися.

--	--

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
		X

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

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	ні	
Інше (зазначити)	Позачергових зборів у звітному періоді не було.	

<b>У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	.
--	---

<b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	Позачергових зборів у звітному періоді не було.
--	---

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

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

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Сусук Лариса Павлівна		X	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства.</li> <li>2. Підготовка проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів.</li> <li>3. Прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів за ініціативою Наглядової Ради на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу.</li> <li>4. Прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій.</li> <li>5. Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій.</li> <li>6. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів.</li> <li>7. Затвердження ринкової вартості майна у</li> </ol>

		<p>випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства".</p> <p>8. Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу.</p> <p>9. Затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди.</p> <p>10. Прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від виконання його повноважень та обрання особи, яка здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу.</p> <p>11. Обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства.</p> <p>12. Обрання реєстраційної комісії.</p> <p>13. Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.</p> <p>14. Визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів.</p> <p>15. Визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів.</p> <p>16. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування і ліквідацію інших юридичних осіб, в тому числі створення і ліквідацію дочірніх підприємств, а також їх приєднання, злиття, поділ, виділ і перетворення.</p> <p>17. Вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом 16 Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства.</p> <p>18. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів, передбачених частиною 1 статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства", в тому числі відчуження і продаж будівель, споруд і приміщень, які належать акціонерному товариству, передачу земельних ділянок, які орендує АТ, а також передачу земельних ділянок в суборенду, прийняття рішення про вилучення земельних ділянок, якими користується АТ і подачі матеріалів виконкому міської ради і відділу земельних ресурсів для подальшого вирішення.</p> <p>19. Визначення ймовірності визнання</p>
--	--	--

			<p>Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, в т.ч. внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.</p> <p>20. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.</p> <p>21. Прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора і зберігача власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з ними, встановлення розміру оплати їх послуг.</p> <p>22. Надання пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих іменних акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону.</p> <p>23. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради, згідно із даним Статутом.</p> <p>24. Здійснення контролю за діяльністю правління щодо виконання рішень загальних зборів акціонерів.</p> <p>25. Аналіз дій голови правління щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, заслуховування інформаційних доповідей голови правління про поточну діяльність Товариства, затвердження всіх питань, що вносяться до порядку денного загальних зборів, в т.ч. річних звітів, балансів та висновків по них.</p> <p>26. Визначення основних напрямків діяльності Товариства і затвердження його планів та звітів про їх виконання, погодження розроблених правлінням планів перспективного розвитку та організація контролю за їх виконанням, затвердження проектів реструктуризації та пропозиції по визначенню організаційної структури Товариства.</p> <p>27. Визначення умов контракту з головою правління, в т.ч. умов оплати праці.</p> <p>28. Розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства.</p> <p>29. Прийняття рішення про залучення суб'єкта оціночної вартості суб'єкта</p>
--	--	--	---



			<p>господарювання та затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів) Товариства.</p> <p>30. Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства у відповідності до частини 2 статті 43 Закону України "Про акціонерні товариства".</p> <p>31. Затвердження внутрішніх документів Товариства, крім зазначених в пункті 9 ст.7.2.5 цього Статуту.</p> <p>32. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з Законом "Про акціонерні товариства".</p>
Чайка Петро Степанович		X	<p>1. Затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства.</p> <p>2. Підготовка проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів.</p> <p>3. Прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів за ініціативою Наглядової Ради на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу.</p> <p>4. Прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій.</p> <p>5. Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій.</p> <p>6. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів.</p> <p>7. Затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства".</p> <p>8. Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу.</p> <p>9. Затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди.</p> <p>10. Прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від виконання його повноважень та обрання особи, яка здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу.</p>

			<p>11. Обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства.</p> <p>12. Обрання реєстраційної комісії.</p> <p>13. Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.</p> <p>14. Визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів.</p> <p>15. Визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів.</p> <p>16. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування і ліквідацію інших юридичних осіб, в тому числі створення і ліквідацію дочірніх підприємств, а також їх приєднання, злиття, поділ, виділ і перетворення.</p> <p>17. Вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом 16 Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства.</p> <p>18. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів, передбачених частиною 1 статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства", в тому числі відчуження і продаж будівель, споруд і приміщень, які належать акціонерному товариству, передачу земельних ділянок, які орендує АТ, а також передачу земельних ділянок в суборенду, прийняття рішення про вилучення земельних ділянок, якими користується АТ і подачі матеріалів виконкому міської ради і відділу земельних ресурсів для подальшого вирішення.</p> <p>19. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, в т.ч. внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.</p> <p>20. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.</p> <p>21. Прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора і зберігача власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарної</p>
--	--	--	--

		<p>установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з ними, встановлення розміру оплати їх послуг.</p> <p>22. Надання пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих іменних акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону.</p> <p>23. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради, згідно із даним Статутом.</p> <p>24. Здійснення контролю за діяльністю правління щодо виконання рішень загальних зборів акціонерів.</p> <p>25. Аналіз дій голови правління щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, заслуховування інформаційних доповідей голови правління про поточну діяльність Товариства, затвердження всіх питань, що вносяться до порядку денного загальних зборів, в т.ч. річних звітів, балансів та висновків по них.</p> <p>26. Визначення основних напрямків діяльності Товариства і затвердження його планів та звітів про їх виконання, погодження розроблених правлінням планів перспективного розвитку та організація контролю за їх виконанням, затвердження проектів реструктуризації та пропозиції по визначенню організаційної структури Товариства.</p> <p>27. Визначення умов контракту з головою правління, в т.ч. умов оплати праці.</p> <p>28. Розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства.</p> <p>29. Прийняття рішення про залучення суб'єкта оціночної вартості суб'єкта господарювання та затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів) Товариства.</p> <p>30. Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства у відповідності до частини 2 статті 43 Закону України "Про акціонерні товариства".</p> <p>31. Затвердження внутрішніх документів Товариства, крім зазначених в пункті 9 ст.7.2.5 цього Статуту.</p> <p>32. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради</p>
--	--	---

			згідно з Законом "Про акціонерні товариства".
--	--	--	---

<p><b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>На 31.12.2021 р. до Наглядової Ради входили Сусук Лариса Павлівна та Чайка Петро Степанович.</p> <p>За звітний період було проведено 7 (сім) засідань Наглядової Ради, на яких розглядалися питання: про проведення загальних зборів акціонерів та затвердження порядку денного даних зборів, затвердження форми та тексту бюлетенів для голосування та інших питань.</p> <p>Прийнято рішення провести загальні збори акціонерів 31 березня 2021 року. Затверджено текст повідомлення акціонерів про проведення зборів, форма та текст бюлетенів для голосування, а також аудиторську фірму для проведення аудиту.</p> <p>Рішення Наглядової ради приймалися більшістю голосів членів Наглядової ради, згідно статуту.</p> <p>Прийняття рішень Наглядовою радою відбувається шляхом голосування, за принципом одна особа - один голос.</p> <p>Наглядова рада є компетентною, ефективною та кваліфікованою у сфері господарської діяльності Товариства. У звітному періоді Наглядова рада виконувала цілі визначені Статутом Товариства, положенням про Наглядову раду та чинним законодавством.</p> <p>Протягом звітнього року Наглядовою радою Товариства вживались заходи направлені на захист інтересів акціонерів Товариства; забезпечення ефективного здійснення керівництва поточною діяльністю Товариства, з метою здійснення діяльності Товариства у відповідність до чинного законодавства України та прийняття відповідних рішень з питань обов'язкових для розгляду на загальних зборах.</p>
--	--

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

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	відсутній
3 питань призначень		X	відсутній
3 винагород		X	відсутній
Інше (зазначити)	У складі Наглядової ради не створено жодних комітетів		відсутній

<p><b>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень</b></p>	<p>засідання не проводились</p>
<p><b>У разі проведення оцінки</b></p>	<p>комітети відсутні</p>

<b>роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</b>	
--	--

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

<b>Оцінка роботи наглядової ради</b>	Товариство не подає інформацію про оцінку роботи Наглядової ради відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями).
--	--

### 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)		

### 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)	Виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової Ради визначається Законом, Статутом, положенням про Наглядову Раду АТ, а також цивільно-правовим договором, що укладається з членом Наглядової Ради. Такий договір від імені Товариства	

	підписується головою виконавчого органу чи іншою уповноваженою загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням загальних зборів. Такий цивільно-правовий договір може бути або оплатним, або безоплатним.
--	--

### Склад виконавчого органу

<b>Персональний склад виконавчого органу</b>	<b>Функціональні обов'язки члена виконавчого органу</b>
Голова правління - Стопник Олена Богданівна; члени правління - Коструба Ірина Ігорівна, Недошитко Юлія Павлівна, Фаріон Наталія Миколаївна, Ярмошевич Оксана Борисівна	<p>До повноважень Членів правління належить:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання;</li> <li>- розробка бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства;</li> <li>- затвердження щорічних кошторисів, штатного розпису та посадових окладів працівників Товариства і дочірніх підприємств;</li> <li>- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, подання річного звіту та балансу Товариства на затвердження загальними зборами Товариства;</li> <li>- прийом та звільнення працівників Товариства, в тому числі керівників дочірніх підприємств, ведення обліку кадрів;</li> <li>- укладання колективного договору;</li> <li>- здійснення інших дій, передбачених внутрішніми нормативними документами Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів і Наглядової Ради.</li> </ul> <p>Голова правління має право без доручення представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридично значущі дії. Голова правління підписує доручення, договори та інші документи від імені Товариства, розподіляє обов'язки між членами правління.</p>

<b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b>	<p>Засідання правління відбуваються один раз на рік для вирішення організаційних питань виробничого характеру, а саме підготовки до виробничої діяльності дочірніх підприємств. Здійснення виконавчим органом управління поточною діяльністю Товариства відбувається відповідно нагальним проблемам, що виникають при виробничій діяльності.</p> <p>Порядок прийняття рішень: простою більшістю голосів членів Правління</p> <p>Загальний опис прийнятих рішень Правління: Призначення голови правління Стопник О.Б. виконуючою обов'язки директора дочірніх підприємств, які на даний час не здійснюють господарської діяльності.</p>
--	--

<b>Оцінка роботи виконавчого органу</b>	Товариство не подає інформацію про оцінку роботи виконавчого органу, відповідно до Положення про розкриття інформації
---	---

### **Примітки**

Голова правління та члени правління призначаються Наглядовою Радою. Повноваження правління обумовлюються Статутом, Законом, положенням про виконавчий орган Товариства, а також контрактом, що укладається з кожним членом виконавчого органу.

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте діюча у Товаристві система внутрішнього контролю спрямована на:

- збереження та раціональне використання фінансових і матеріальних ресурсів Товариства;
- забезпечення точності та повноти бухгалтерських записів;
- підтримання прозорості та достовірності фінансових звітів;
- запобігання та викриття фальсифікацій та помилок;
- забезпечення стабільного та ефективного функціонування Товариства.

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 процесі управління Товариством.

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

**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	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	так	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	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	так	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	



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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	Ревізійна Комісія в Товаристві відсутня.	

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	Проша Ольга Богданівна	-	17,9
2	Чайка Петро Степанович	-	20,8
3	Стопник Олена Богданівна	-	17,9

4	Сусук Борислав Богданович	-	12,7
---	---------------------------	---	------

**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
214 600	59 757	відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України", акції акціонерів, які не уклали договір з депозитарною установою, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні на загальних зборах акціонерів Товариства	12.10.2014
Опис	Станом на 31.12.2021 року, кількість голосуючих акцій складає 154843 шт. Обмежень згідно рішення суду або уповноваженого державного органу на голосуючі акції немає.		

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

Згідно Статуту ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" члени Наглядової Ради обираються загальними зборами акціонерів. Голова Наглядової Ради обирається членами Наглядової Ради на своєму першому засіданні. Голова правління та члени правління обираються Наглядовою Радою.

Обрання членів Наглядової Ради.

Члени Наглядової Ради АТ обираються з числа фізичних осіб, строком на 3 роки. Повноваження члена Наглядової Ради дійсні з моменту його затвердження рішенням загальних зборів. Обрання членів Наглядової Ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової Ради неодноразово. Член Наглядової Ради не може бути одночасно членом виконавчого органу. Кількісний склад Наглядової Ради встановлюється загальними зборами. Згідно цього Статуту до складу Наглядової Ради входить 3 особи. Якщо кількість членів Наглядової Ради становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом 3-х місяців має скликати позачергові загальні збори для обрання всього складу Наглядової Ради. Член Наглядової Ради здійснює свої повноваження на підставі договору (контракту) з Товариством. Від імені Товариства договір (контракт) підписує особа, уповноважена на це загальними зборами.

Голова Наглядової Ради акціонерного товариства обирається членами Наглядової Ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової Ради.

Загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень стосовно всіх членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення загальних зборів повноваження голови або члена Наглядової ради припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- в разі неможливості виконання обов'язків голови або члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків голови або члена Наглядової ради;

-в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

В разі, якщо після закінчення строку, на який, за рішенням загальних зборів, обрана Наглядова Рада, загальними зборами з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Наглядової Ради, повноваження членів Наглядової Ради, діяльність Наглядової ради регулюється діючим законодавством.

У разі, якщо обрання членів Наглядової Ради здійснювалося шляхом кумулятивного голосування, рішення загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Наглядової Ради.

У відповідності до ст.59 Закону України "Про акціонерні товариства" голова та члени правління обираються (призначаються) і звільняються Наглядовою Радою Товариства відкритим голосуванням по кожній кандидатурі з відповідним обґрунтуванням, враховуючи професійну підготовку, стаж роботи, трудову характеристику та ін., терміном на 5 років. Таке обрання (призначення) і звільнення оформляється відповідним протоколом Наглядової Ради.

Припинення повноважень голови та членів виконавчого органу:

1. Повноваження голови і членів колегіального виконавчого органу припиняється за рішенням Наглядової Ради акціонерного товариства.

Підстави припинення повноважень голови та членів виконавчого органу встановлюються Статутом, а також контрактом, укладеним з головою та членом виконавчого органу.

2. Обрання та припинення повноважень голови колегіального виконавчого органу згідно цього Статуту та статті 59 , пункт 5 Закону України "Про акціонерні товариства" віднесено до компетенції Наглядової Ради.

У разі звільнення будь-якої посадової особи їй передбачені виплати, згідно чинного законодавства. Додаткових виплат або компенсацій у разі звільнення не передбачено.

## **9) повноваження посадових осіб емітента**

Наглядова рада є колегіальним органом управління Товариства. Кожен член наглядової ради має 1 голос при прийнятті нею рішення.

До повноважень Наглядової Ради належить:

1. Затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства.

2. Підготовка проекту 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 за ініціативою Наглядової Ради на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу.

4. Прийняття рішення про анулювання акцій чи 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 "Про акціонерні товариства".
8. Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу.
9. Затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди.
10. Прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від виконання його повноважень та обрання особи, яка здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу.
11. Обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства.
12. Обрання реєстраційної комісії.
13. Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
14. Визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів.
15. Визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів.
16. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування і ліквідацію інших юридичних осіб, в тому числі створення і ліквідацію дочірніх підприємств, а також їх приєднання, злиття, поділ, виділ і перетворення.
17. Вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом 16 Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства.
18. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів, передбачених частиною 1 статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства", в тому числі відчуження і продаж будівель, споруд і приміщень, які належать акціонерному товариству, передачу земельних ділянок, які орендує АТ, а також передачу земельних ділянок в суборенду, прийняття рішення про вилучення земельних ділянок, якими користується АТ і подачі матеріалів виконкому міської ради і відділу земельних ресурсів для подальшого вирішення.
19. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, в т.ч. внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.
20. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
21. Прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора і зберігача власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з ними, встановлення розміру оплати їх послуг.

22. Надання пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих іменних акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону.

23. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради, згідно із даним Статутом.

24. Здійснення контролю за діяльністю правління щодо виконання рішень загальних зборів акціонерів.

25. Аналіз дій голови правління щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, заслуховування інформаційних доповідей голови правління про поточну діяльність Товариства, затвердження всіх питань, що вносяться до порядку денного загальних зборів, в т.ч. річних звітів, балансів та висновків по них.

26. Визначення основних напрямків діяльності Товариства і затвердження його планів та звітів про їх виконання, погодження розроблених правлінням планів перспективного розвитку та організація контролю за їх виконанням, затвердження проєктів реструктуризації та пропозиції по визначенню організаційної структури Товариства.

27. Визначення умов контракту з головою правління, в т.ч. умов оплати праці.

28. Розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства.

29. Прийняття рішення про залучення суб'єкта оціночної вартості суб'єкта господарювання та затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів) Товариства.

30. Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства у відповідності до частини 2 статті 43 Закону України "Про акціонерні товариства".

31. Затвердження внутрішніх документів Товариства, крім зазначених в пункті 9 ст.7.2.5 цього Статуту.

32. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради згідно з Законом "Про акціонерні товариства".

До повноважень правління належить:

- затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання;
- розробка бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства;
- затвердження щорічних кошторисів, штатного розпису та посадових окладів працівників Товариства і дочірніх підприємств;
- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, подання річного звіту та балансу Товариства на затвердження загальними зборами Товариства;
- прийом та звільнення працівників Товариства, в тому числі керівників дочірніх підприємств, ведення обліку кадрів;
- укладання колективного договору;
- здійснення інших дій, передбачених внутрішніми нормативними документами Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів і Наглядової Ради;

- має право без довіреності діяти від імені Товариства.

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

Згідно ч. 3 ст. 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" вимоги до розкриття думки аудитора не застосовуються до приватних акціонерних товариств, які не є підприємствами, що становлять суспільний інтерес.

**11) 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 (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Проша Ольга Богданівна			38 421	17,9	38 421	0
Чайка Петро Степанович			44 602	20,78	44 602	0
Стопник Олена Богданівна			38 442	17,91	38 442	0
Сусук Борислав Богданович			27 330	12,74	27 330	0
<b>Усього</b>			148 795	69,33	148 795	0



**IX. 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	17.12.2021	Сусук Борислав Богданович	-	2,3168	12,7353
<b>Зміст інформації:</b>					
17.12.2021 емітентом отримано реєстр власників цінних паперів, на підставі якого було виявлено інформацію про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета акцій яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: - Сусук Борислав Богданович; набуття пакету акцій відбулося прямо внаслідок успадкування; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 3,3523%; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій: 17,6501%. Особи, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями відсутні. Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто невідома.					
2	17.12.2021	Стопник Олена Богданівна	-	1,5209	17,9133
<b>Зміст інформації:</b>					
17.12.2021 емітентом отримано реєстр власників цінних паперів, на підставі якого було виявлено інформацію про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета акцій яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: - Стопник Олена Богданівна; набуття пакету акцій відбулося прямо внаслідок успадкування; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 2,2007%; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій: 24,8264%;. Особи, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями відсутні. Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто невідома.					

3	17.12.2021	Проша Ольга Богданівна	-	3,0433	17,9035
<b>Зміст інформації:</b>					
<p>17.12.2021 емітентом отримано реєстр власників цінних паперів, на підставі якого було виявлено інформацію про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета акцій яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій:</p> <p>- Проша Ольга Богданівна; набуття пакету акцій відбулося прямо внаслідок успадкування; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 0%; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій: 24,8128%. Особи, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями відсутні. Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто невідома.</p>					
4	17.12.2021	Чайка Петро Степанович	-	20,7837	20,7837
<b>Зміст інформації:</b>					
<p>17.12.2021 емітентом отримано реєстр власників цінних паперів, на підставі якого було виявлено інформацію про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета акцій яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій:</p> <p>- Чайка Петро Степанович; зменшення пакету акцій відбулося опосередковано внаслідок операції успадкування; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до проведення операції: 30,0730%; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після проведення операції: 28,8044%. Особи, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями відсутні. Дата в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто невідома.</p>					
5	17.12.2021	Сусук Богдан Теодорович	-	41,671	0
<b>Зміст інформації:</b>					
<p>17.12.2021 емітентом отримано реєстр власників цінних паперів, на підставі якого було виявлено інформацію про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета акцій яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій:</p> <p>- Сусук Богдан Теодорович; відчуження пакету акцій відбулося прямо по спадщині; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до відчуження права власності на такий пакет акцій:60,2958%; розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після відчуження права власності на такий пакет акцій: 0%. Особи, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями відсутні. Дата , в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто невідома.</p>					

## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста іменна	214 600	0,50	<p>Акціонери володіють простими іменними акціями, які надають однаковий обсяг прав та обов'язків. Особи, які набули право власності на акції Товариства в установленому законом порядку набувають статусу акціонерів Товариства. Кожна акція Товариства надає акціонеру-її власнику-однакову сукупність прав:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Участь в управлінні Товариством.</li> <li>2. Отримання дивідендів.</li> <li>3. Отримання в разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості.</li> <li>4. Отримання інформації про господарську діяльність Товариства.</li> <li>5. Придбання при додатковій емісії акцій пропорційно частині належних йому акцій у їх загальній кількості.</li> <li>6. Вихід з Товариства шляхом відчуження належних йому акцій. Акціонер має право вільно розпоряджатися належними йому акціями.</li> <li>7. Брати участь у розподілі прибутку АТ та одержувати його частину (дивіденди).</li> <li>8. Вимагати обов'язкового викупу АТ всіх або частини належних йому акцій у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом Товариства.</li> </ol> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Дотримуватися Статуту та інших внутрішніх документів АТ.</li> <li>2. Виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства.</li> <li>3. Виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в т.ч. пов'язані з майновою участю.</li> <li>4. Оплачувати акції в порядку та засобами, що передбачені Статутом АТ.</li> <li>5. Не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</li> </ol> <p>Акціонери не відповідають за зобов'язаннями товариства і несуть ризик збитків, пов'язаних з діяльністю Товариства тільки в межах, належних їм акцій.</p>	ні

<b>Примітки:</b>				
д/н				



**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
24.09.2010	10/19/1/10	Західне територіальне управління НКЦПФР	UA4000095848	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	0,5	214 600	107 300	100
Опис	Торгівля цінними паперами Товариства здійснюється виключно на внутрішньому позабіржовому ринку. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів Товариства на фондових біржах не було. Випуск додаткової емісії в звітному році не здійснювався. Акції ПрАТ розміщені повністю серед акціонерів товариства. Додаткового розміщення простих іменних акцій в звітному періоді не було.								

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Стопник Олена Богданівна	38 442	17,91	38 442	0
Чайка Петро Степанович	44 602	20,78	44 602	0
Усього	83 044	38,69	83 044	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
24.09.2010	10/19/1/10	UA4000095848	214 600	107 300	154 843	0	0
<b>Опис:</b>							
Обмежень згідно рішення суду або уповноваженого державного органу на голосуючі акції немає.							

### XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	5 305	3 981	0	0	5 305	3 981
будівлі та споруди	2 389	1 499	0	0	2 389	1 499
машини та обладнання	1 114	1 048	0	0	1 114	1 048
транспортні засоби	368	0	0	0	368	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	1 434	1 434	0	0	1 434	1 434
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	5 305	3 981	0	0	5 305	3 981
Опис	Первісна вартість основних засобів на початок звітної періоду - 13651 тис.грн., на кінець звітної періоду - 13424 тис.грн. Нараховано зносу 1097 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів складає 70,3 %. Орендованих основних засобів немає. Виробничі потужності в цілому задовольняють потреби підприємства, ступінь використання основних засобів складає близько 90%. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення діяльності товариства. В структурі основних фондів найбільшу частку займають будинки, споруди та передавальні пристрої близько 50%. Індикація основних засобів у звітному періоді не проводилась. Інших змін у складі основних засобів не було. Нарахування амортизації основних засобів проводилося згідно вимог М(С)БО 16 "Основні засоби" із застосуванням прямолінійного методу. Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основних засобах: будівлями і спорудами в середньому 15-20 років, машинами і обладнаннями 5 років, транспортними засобами - 5 років, та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи. Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені їх відчуженням. Обмежень на використання майна немає. Майно не перебуває в заставі.					

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

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	5 608	6 229
Статутний капітал (тис.грн)	107	107
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	107	107
Опис	Методика розрахунку вартості чистих активів за звітний та попередній періоди не	



	змінилась. Чисті активи розраховуються наступним шляхом: строка 1300 балансу (актив усього) мінус сума строк 1595 (довгострокові зобов'язання і забезпечення) і 1695 (Поточні зобов'язання і забезпечення) балансу. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом за звітний період становить 5501 тис.грн., за попередній період - 6122 тис.грн.
<b>Висновок</b>	Вартість чистих активів товариства більша від статутного капіталу. Вимоги Цивільного кодексу України дотримуються.

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	301	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	6 294	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	6 595	X	X
Опис	<p>Зобов'язання за цінними паперами Товариство не має. Зобов'язань за фінансовими інвестиціями Товариство не має. Фінансової допомоги на зворотній основі Товариство не має. Податкові зобов'язання складають 301 тис.грн. Інші зобов'язання складають 6294 тис.грн. (в тому числі кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 5599 тис.грн., з оплати праці 108 тис.грн.)</p> <p>Простроченої заборгованості з виплати заробітної плати станом на 31.12.2021 р. Товариство не має. Заборгованості, за якою минув строк позовної давності, товариство не має.</p> <p>Довгострокові забезпечення станом на 31.12.2021 р. складають 53 тис.грн.</p> <p>Довгострокові кредити банків станом на 31.12.2021 р. відсутні.</p>			

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище,	Товариство з обмеженою
--	------------------------

<b>ім'я, по батькові фізичної особи</b>	відповідальністю "Розрахунково-клірингово-консалтингова компанія АВС-РЕЄСТР"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23590607
<b>Місцезнаходження</b>	46008, Україна, Тернопільський р-н, м. Тернопіль, вул. Шашкевича,3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ 263468
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0352) 25-67-43
<b>Факс</b>	25-67-43
<b>Вид діяльності</b>	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	Надає послуги щодо відкриття та ведення рахунків у цінних паперах емітента та зберігання цінних паперів на цих рахунках.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107, Україна, Київський р-н, м. Київ, вул. Тропініна, 7Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-00
<b>Факс</b>	482-52-14
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
<b>Опис</b>	Особа займається депозитарною діяльністю Центрального депозитарію. Надає послуги по обслуговуванню випуску цінних паперів Товариства.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Державна установа "Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державне підприємство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150, Україна, Київський р-н, м. Київ, вул. Антоновича, 51
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00002/ARM
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР

<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 49 83 815
<b>Факс</b>	49 83 815
<b>Вид діяльності</b>	Інформаційні послуги на на ринках капіталу та організованих товарних ринках
<b>Опис</b>	Вид діяльності з надання інформаційних послуги на ринках капіталу та організованих товарних ринках - діяльність з подання звітних даних до НКЦПФР.



			КОДИ
		Дата	25.01.2022
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"	за ЄДРПОУ	01528051
Територія	Тернопільська обл.	за КАТОТТГ	UA6104049001 0069060
Організаційно- правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20

Середня кількість працівників: 3

Адреса, телефон: 46003 м. Тернопіль, вул. Чехова, 8, (0352) 527860

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2021 р.  
Форма №1

		Код за ДКУД	
		1801001	
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	5	5
первісна вартість	1001	7	7
накопичена амортизація	1002	( 2 )	( 2 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	370	370
Основні засоби	1010	1 789	1 360
первісна вартість	1011	1 909	1 500
знос	1012	( 120 )	( 140 )
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 )
<b>Довгострокові фінансові інвестиції:</b>			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
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	2 164	1 735
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	8	11
Виробничі запаси	1101	8	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	126	42
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	4	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	261	170
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	35	51
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	35	51
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	1
Усього за розділом II	1195	434	275
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	2 598	2 010

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	107	107
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	220	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1 840	1 720
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	2 167	1 827
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	129	130
розрахунками з бюджетом	1620	280	23
у тому числі з податку на прибуток	1621	260	0
розрахунками зі страхування	1625	2	3
розрахунками з оплати праці	1630	9	11
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	11	16
Усього за розділом III	1695	431	183
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	2 598	2 010

Примітки: -

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ВТО  
"Надзбруччя"Дата  
за ЄДРПОУКОДИ  
01.01.2022  
01528051

**Звіт про фінансові результати**  
**(Звіт про сукупний дохід)**  
за 2021 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	173	99
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	( 0 )	( 0 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	173	99
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	283	2 480
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	( 1 022 )	( 934 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 306 )	( 11 )
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
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	1 634
збиток	2195	( 872 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	520	0



Інші доходи	2240	232	30
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	0	1 664
збиток	2295	( 120 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-300
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	0	1 364
збиток	2355	( 120 )	( 0 )

#### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-120	1 364

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	35	83
Витрати на оплату праці	2505	331	309
Відрахування на соціальні заходи	2510	71	66
Амортизація	2515	154	57
Інші операційні витрати	2520	455	417
Разом	2550	1 046	932

#### 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	214 600	214 600
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	214 600	214 600
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	6,356010

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	6,356010
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: -

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ВТО  
"Надзбруччя"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2022

01528051

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

За 2021 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 153	3 931
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	525	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 381 )	( 1 309 )
Праці	3105	( 262 )	( 249 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 70 )	( 67 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 537 )	( 603 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 260 )	( 40 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 38 )	( 312 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 239 )	( 250 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 391 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 21 )	( 1 599 )
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	( 0 )	( 70 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	16	34
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
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	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	0	0
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	16	34
Залишок коштів на початок року	3405	35	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	51	35

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна



Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> 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
<b>Вилучення капіталу:</b> 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
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	-220	0	-120	0	0	-340
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	107	0	0	0	1 720	0	0	1 827

Примітки: -

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна



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

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

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ВТО "НАДЗБРУЧЧЯ"

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2021 РІК

### 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя" (надалі ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" або "Товариство") було створене на базі обласного управління місцевої промисловості згідно із законодавством України як Відкрите акціонерне товариство "Виробничо-торгове об'єднання "Надзбруччя" 25 січня 1995 року, про що було зроблено запис в журналі обліку реєстрації за № 1 646 120 0000 002742.

На виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" 15 квітня 2010 року змінено назву підприємства з Відкритого акціонерного товариства на Публічне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя" (довідка А01 № 441950 з ЄДРПОУ, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців № 1 646 105 0009 002742). 06.10.2016 р. зареєстровано зміну найменування і типу підприємства з Публічного акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя". Здійснено заміну свідоцтва про реєстрацію випуску акцій 08.11.2016, у зв'язку із зміною типу з ПАТ на ПрАТ.

ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" є юридичною особою, має самостійний баланс, печатку зі своїм найменуванням. Товариство діє на засадах госпрозрахунку, укладає угоди із зацікавленими підприємствами, установами, організаціями та громадянами.

Предмет і цілі діяльності, а також повноваження органів управління Товариства визначаються Статутом, який розроблений та зареєстрований у відповідності з вимогами чинного законодавства.

Товариство функціонує на законних засадах і в своїй діяльності керується чинним законодавством України та засновницькими документами.

ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" зареєстровано платником податків за № 28 від 29.01.1992 р. в Тернопільській об'єднаній ДПІ та взято на облік в:

- в Пенсійному фонді України як платник єдиного внеску за № 191810100;
- в Тернопільському міському відділенні Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності;
- в Фонді загальнообов'язкового соціального страхування на випадок безробіття № 190108241;

Основна діяльність Товариства: 68.20 - надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

14.12 - виробництво робочого одягу; 55.20 - діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового проживання

Виробничі потужності сконцентровані в Україні.

Юридична адреса Товариства: вул.Чехова, 8, м.Тернопіль, 46003.

Особи, відповідальні за фінансово-господарський стан об'єкта (прізвище, ім'я та по-батькові):

- голова правління - Стопник Олена Богданівна
- головний бухгалтер - Недошитко Юлія Павлівна.

### 2. ПРЕДСТАВЛЕННЯ ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ

Фінансова звітність за 2021 рік складена на основі бухгалтерських даних відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ), міжнародних стандартів



бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачень, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності, які є чинними на 31.12.2021 року та офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Інформацію про облікову політику Товариства, яка відсутня у фінансових звітах, але є обов'язковою відповідно до МСФЗ, а також додатковий аналіз статей звітності відображено у примітках до річної фінансової звітності, які мають таку структуру: інформація про Товариство; база підготовки фінансової звітності; істотні бухгалтерські оцінки; основні принципи бухгалтерського обліку; деталізація основних статей звітності; операції з пов'язаними сторонами; фактичні та потенційні зобов'язання; події після дати фінансової звітності.

### 3. ОСНОВИ СКЛАДАННЯ ЗВІТНОСТІ ТА ОСНОВНІ ОБЛІКОВІ ПРИНЦИПИ

Бухгалтерський облік ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV та затверджених П(С)БО, опублікованих МСФЗ та МСБО та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, фінансова звітність складена відповідно до вимог МСФЗ.

Основою є економічна сутність операцій та обставин діяльності, підприємство визначило українську гривню як валюту виміру та представлення. Виходячи з цього, операції в інших валютах, ніж гривня, розглядаються як операції в іноземних валютах.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше. Всі чисельні показники, представлені в звіті, округлені до (ближньої) тисячі.

Основними елементами фінансової звітності є такі:

- активи;
- зобов'язання;
- власний капітал;
- доходи, витрати, прибутки і збитки;
- рух грошових коштів.

Оцінки в відношенні до вхідних залишків балансу станом на 01 січня 2021 року, а також сум всіх інших періодів, наданих в фінансовій звітності згідно МСФЗ, виконуються в відношенні з міжнародними стандартами.

Фінансова звітність складається із:

№ п/п Назва форми звітності Призначення звітності

1 Баланс (Звіт про фінансовий стан) Інформація про фінансове становище на певну дату

2 Звіт про фінансові результати Інформація про доходи, витрати та фінансові результати діяльності за звітний період

3 Звіт про рух грошових коштів Інформація про надходження і вибуття грошових коштів унаслідок операційної, інвестиційної та фінансової діяльності протягом звітного періоду

Звіт про власний капітал Інформація про зміни у власному капіталі протягом звітного періоду

5 Примітки до фінансової звітності Розкриття інформації про діяльність

Дана фінансова звітність затверджена Рішенням Наглядової Ради від 30.03.2022 р., протокол № 3.

Фінансові звіти правдиво відображують фінансове становище, фінансові результати діяльності та потоки грошових коштів Товариства.

Необхідною умовою правдивого відображення діяльності Товариства є подання інформації у спосіб, який забезпечує якісні характеристики фінансових звітів.

Якісні характеристики визначають ступінь корисної інформації, наведеної у фінансових звітах. Концептуальна основа МСФЗ містить чотири основні якісні характеристики фінансової інформації: зрозумілість, доречність, достовірність та зіставність.

Для правдивого відображення фінансового становища і результатів діяльності Товариства при складанні фінансових звітів дотримано:

- основи безперервності діяльності;
- основи нарахування;

- окремого подання активів і зобов'язань, доходів і витрат;
- окремого подання та об'єднання статей, виходячи з їхньої суттєвості;
- послідовності подання інформації;
- зіставності інформації.

Фінансова звітність підготовлена на основі безперервної діяльності.

Безперервність діяльності означає, що керівництво не має наміру ліквідувати Товариство або припинити операції або не існує реальної альтернативи, крім як зробити це. Тому при підготовці фінансової звітності керівництво здійснює оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність.

Визнанню належать всі активи і зобов'язання, які відповідають критеріям згідно з МСФЗ. Всі визнані активи та зобов'язання оцінюються відповідно до МСФЗ по собівартості або по справедливій вартості.

Для складання фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво проводило оцінку активів, зобов'язань, доходів та видатків на основі принципу обачності.

#### 4. ЗДАТНІСТЬ ТОВАРИСТВА ПРОДОВЖУВАТИ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕРВНІЙ ОСНОВІ

За рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, Товариство отримало збиток в сумі 120 тис грн.

#### 5. ОГЛЯД ОСНОВНИХ ПРИНЦИПІВ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ

##### 5.1 Грошові кошти і їх еквіваленти

Грошові кошти Товариства станом на 31.12.2021 р. зберігаються на банківських рахунках. Облік грошових коштів і розрахунків здійснюється згідно "Положення про ведення касових операцій у національній валюті", затвердженого постановою Правління НБУ від 15.12.2004 р. № 637.

Грошові кошти Товариства включають грошові кошти в банках, грошові документи та еквіваленти грошових коштів.

Станом на 31 грудня 2021 року грошові кошти підприємства в національній валюті і становлять 51 тис. грн. на поточних рахунках в банку.

Обмеження права підприємства на користування грошовими коштами у 2021 році відсутні.

##### 5.2. Основні засоби

Основними засобами в Товаристві вважаються ті активи, які воно придбає (створює) з метою використання їх у процесі своєї основної діяльності, а також для здійснення адміністративних функцій, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року і первісна вартість яких перевищує 20 000 грн. Одиницею обліку основних засобів вважається окремий об'єкт. Всі об'єкти основних засобів розподілені на окремі групи.

У звітному періоді облік надходжень, визнання та оцінка основних засобів проводився з врахуванням вимог МСБО № 16 "Основні засоби".

Щодо усіх груп та видів основних засобів Товариство дотримується єдиної політики визначення балансової вартості та методів нарахування амортизації.

Всі основні засоби відображені за собівартістю (первісна вартість за мінусом зносу та накопичених збитків від зменшення корисності). Собівартість основних засобів включає ціну придбання та податки на придбання, які не підлягають відшкодуванню, після вирахування торговельних знижок та цінових знижок, будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою основних засобів до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом, первісну попередню оцінку витрат на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими Товариство взяло на себе.

При необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Товариство визнає подібні компоненти як окремі активи з відповідними їм індивідуальними термінами корисного використання і амортизацією. Аналогічним чином, при проведенні основного технічного огляду, витрати, пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як заміна об'єктів основних засобів, якщо виконуються всі критерії визнання. Всі інші витрати на ремонт і технічне обслуговування визнаються в звіті про прибутки та збитки у момент понесення.

Залишкова вартість основних засобів визначається як різниця між первісною вартістю та сумою нарахованого зносу.

Ліквідаційна вартість основних засобів, згідно з обліковою політикою, прирівнюється до нуля. Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного річного звітного періоду і при необхідності коригуються.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом і за 2021 рік складає 20 тис. грн. Перерахунок амортизації за методами МСБО 16 "Основні засоби" не проведений з причини того, що відсутня оцінка незалежним експертом справедливої вартості основних засобів. Спираючись на те, що МСФЗ 1.16 висловлює право суб'єкта господарювання оцінювати об'єкти основних засобів на дату переходу на МСФЗ, та можливість звільнення від вимог, коли вартість дотримання цих вимог імовірно перевищує вигоди користувачів фінансової звітності (МСФЗ 1.В4), враховуючи ретельний підхід до оцінки первісної вартості основних засобів та документальне підтвердження облікових даних, нами прийнято рішення не здійснювати коригування амортизаційних відрахувань.

На кінець звітного періоду первісна вартість, знос та залишкова вартість основних засобів у розрізі груп є такими:

(тис. грн.)

Групи основних засобів Первісна вартість Строк корисного використання (роки) Знос Залишкова вартість

Будинки та споруди 1429 20 71 1358

Машини та обладнання 31 5 31 0

Інструменти, прилади, інвентар 17 4 17 0

Малоцінні необоротні матеріальні активи 23 2 21 2

Всього: 1500 x 140 1360

Капіталізація витрат на позики, що відносяться до придбання (створення) об'єктів основних засобів (п.8 МСБО/IAS № 23 "Витрати на позики"), не здійснювалась.

Основні засоби, щодо яких існують обмеження права власності на звітну дату, відсутні.

Основні засоби, придбані за рахунок цільового фінансування, відсутні.

Основні засоби, передані у заставу, відсутні.

Основні засоби, що знаходяться на консервації на дату кінця звітного періоду, відсутні.

Основні засоби, що взяті в операційну оренду на дату кінця звітного періоду, відсутні.

За станом на 31.12.2021 р. активи, класифіковані як утримувані для продажу відповідно до МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність", відсутні.

Інвестиційна нерухомість на звітну дату 31 грудня 2021 року на балансі Товариства не обліковувалась.

Переоцінка об'єктів основних засобів в поточному році не проводилась.

Інвентаризацію основних засобів було проведено відповідно до наказу № 14 від 30.11.2021 р. В результаті проведеної інвентаризації розбіжностей не виявлено.

Списання основних засобів з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, коли в майбутньому не очікується отримання доходу від використання або продажу даного активу. Доходи або витрати, що виникають після списання об'єкта основних засобів розраховуються як різниця між чистими надходженнями від вибуття (якщо існують) і балансовою вартістю активу, та включаються в звіт про прибутки та збитки за період, в якому актив був списаний.

### 5.3. Нематеріальні активи

На кінець звітного періоду залишкова вартість нематеріальних активів складає 5 тис.грн.

### 5.4. Інші необоротні активи

Інші необоротні активи на кінець року відсутні.

### 5.5. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції Товариства на кінець звітного періоду - це інші поточні фінансові інвестиції.

### 5.6. Запаси

Облік, оцінка та визнання запасів у звітному періоді проводились з врахуванням вимог МСБО № 2 "Запаси". Одиницею запасів для бухгалтерського обліку Товариство визначило окремі найменування запасів з розбивкою на види.

Запаси Товариство оцінює за меншою з таких двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені Товариством під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Вартість транспортно-заготівельних витрат кожного місяця розподіляється у відповідності до вимог МСБО 2 "Запаси".

Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом "ФІФО" для всіх видів запасів.

Одиницею обліку запасів є кожне найменування цінностей.

Станом на дату балансу вартість запасів Товариства становить 11 тис. грн.

Запаси Товариства в порівнянні із попереднім роком збільшилися на 3 тис. грн.

Запаси, щодо яких слід здійснювати переоцінку справедливої вартості, відсутні.

Протягом 2021 року дооцінка та уцінка запасів не здійснювались.

#### 5.7. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом із встановленими або визначеними виплатами, які не котируються на активному ринку. Після первинного визнання фінансові активи такого роду оцінюються за первісною вартістю, визначеною з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів створюється, коли отримання повної суми заборгованості в подальшому неможливий. Керівництво визначає вірогідність відшкодування дебіторської заборгованості, ґрунтуючись на оцінці платоспроможності основних дебіторів та на аналізі строків не погашення заборгованості. Безнадійна заборгованість списується з балансу в момент її виникнення.

Поточна дебіторська заборгованість у звітному періоді визнавалася Товариством активом одночасно з визнанням доходу від реалізації фінансових послуг і оцінювалася за первісною вартістю згідно вимог МСБО №18 "Дохід".

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на дату балансу оцінювалися за чистою реалізаційною вартістю. Первісна вартість іншої дебіторської заборгованості на дату балансу оцінювалася як чиста реалізаційна вартість. В загальній сумі дебіторської заборгованості безнадійна не обліковується.

Розмір дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2021 р. складає 212 тис. грн., в тому числі:

- за товари, роботи, послуги 42 тис. грн.;

- інша поточна дебіторська заборгованість 170 тис. грн.

Основні дебітори за розрахунками по товарах і послугах

Дебітори Сума, тис. грн. Предмет заборгованості

ПП "Навчальний дошкільний заклад Еліт" 22,0 За надані послуги

ФОП Потапов А.С. 4,1 надані послуги

ТОВ "Інновейшн мультимедіа" 2,7 надані послуги

ФОП Рукавець О.В. 3,7 надані послуги

Протягом 2021 р. безнадійна дебіторська заборгованість не списувалась.

У 2021 році резерв сумнівних боргів Товариство не створювало.

На дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги та іншу дебіторську заборгованість (короткострокову) відсотки не нараховуються, бо вона, як правило, погашається протягом 30-90 днів.

За звітний рік дебіторська заборгованість зменшилась на 179 тис. грн.

Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін

У відповідності до законодавства, та згідно МСБО 24 пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові

рішення іншої сторони.

При розгляді питання, чи є сторони пов'язаними сторонами, до уваги береться зміст взаємовідносин сторін, а не лише їх юридична форма.

Пов'язані сторони можуть проводити операції, які не проводились би між непов'язаними сторонами. Умови таких операцій можуть відрізнятися від умов операцій між непов'язаними сторонами.

Протягом 2021 року управлінському персоналу нараховується і виплачується заробітна плата відповідно до встановленої системи оплати праці.

Компенсації та інші виплати керівництву Товариства, іншому управлінському персоналу не здійснювались.

Товариство проводило операції з особами, які є пов'язаними щодо Товариства, а саме з ДП б/в "Тернопіль", ДП ШЕФ "Надія".

Інших операцій з пов'язаними особами не відбувалось.

#### 5.8. Власний капітал

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2021 р. складається з:

- статутного капіталу в сумі 107 тис. грн.;
- нерозподіленого прибутку - 1 720 тис. грн.

#### Статутний капітал

Статутний капітал Товариства згідно Статуту складає 107 тис. грн., і поділений на 214600 простих іменних акцій. Номінальна вартість однієї простої іменної акції складає 0,5 грн. На звітну дату статутний капітал сплачений повністю.

У 2021 році зміни до розміру статутного капіталу не вносилися.

Станом на 31.12.2021 р. акції Товариства належать 776 акціонерам - фізичним особам.

Права, привілеї, обмеження, в тому числі обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу, статутом не передбачені.

Емісійний дохід на звітну дату відсутній. Емісійний дохід на аналогічну звітну дату 2021 року відсутній

На звітну дату 31 грудня 2021 року накопичені курсові різниці відсутні

Нерозподілений прибуток. Залишок нерозподіленого прибутку в балансі станом на 31.12.2021 р. становить 1 720 тис. грн.

#### 5.9. Зобов'язання

Зобов'язання Товариством у звітному періоді визнавалися, якщо їх оцінка була достовірною для їх визнання та їх погашення, за очікуванням, призводило до вибуття ресурсів Товариства, котрі втілюють у собі економічні вигоди. Зобов'язаннями в Товаристві визнається заборгованість підприємства іншим юридичним або фізичним особам, що виникла внаслідок минулих господарських операцій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства та його економічних вигід. Поточними зобов'язаннями й забезпеченнями Товариства визнані такі, що мають строк погашення не більше ніж 12 місяців та класифіковані, виходячи з відповідності будь-якому з критеріїв, визначених у п. 60 МСБО .

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгівельну та іншу кредиторську заборгованість, позики, договори фінансової гарантії, а також похідні фінансові інструменти.

Для визначення справедливої вартості можуть використовуватися припущення, що справедлива вартість кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги, а також інших короткострокових зобов'язань в основному приблизно рівна їх балансовій вартості тому, що ці інструменти будуть погашені в найближчому майбутньому.

Поточні зобов'язання відображаються у балансі по сумі погашення.

Станом на 31.12.2021р. поточні зобов'язання Товариства складають 183 тис. грн. і включають:

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги - 130 тис. грн.
- поточні зобов'язання за розрахунками:
- з бюджетом - 23 тис. грн.;
- зі страхування - 3 тис. грн.;

- з оплати праці - 11 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 16 тис. грн.

В загальному за звітний рік поточна кредиторська заборгованість зменшилась на 248 тис. грн. Це за рахунок товарів, робіт, послуг.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги є безвідсотковою і, як правило, погашається протягом 60-ти днів. Інші поточні зобов'язання (інша поточна кредиторська заборгованість) є безвідсоткові і погашаються в середньому за шість місяців.

Простроченої заборгованості з виплати заробітної плати станом на 31.12.2021 р. Товариство не має. Заборгованості, за якою минув строк позовної давності, Товариство не має.

Довгострокові кредити банків станом на 31.12.2021р. відсутні.

#### Доходи і витрати

Дохід відповідно до Концептуальної основи складання та подання фінансових звітів визначається Товариством як збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження або збільшення корисності активів чи зменшення зобов'язань, що веде до збільшення власного капіталу, крім випадків, пов'язаних із внесками учасників власного капіталу.

Дохід визнається в тому випадку, коли отримання економічних вигід Товариством оцінюється як ймовірне, та якщо дохід може бути достовірно оцінений і не пов'язаний зі строком сплати платежу. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка отримана або підлягає отриманню з урахуванням визначених в договорі умов платежу за вирахуванням податків та ін.

Витратами звітного періоду Товариство визнає зменшення активів або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), та за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Товариство за 2021 рік отримало чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) у розмірі 173 тис. грн., що на 74 тис. грн. більше порівняно з попереднім роком.

Витрати Товариства за 2021 рік складають: адміністративні витрати в сумі 1 022 тис. грн., (утримання та обслуговування підприємства), інші операційні витрати 306 тис. грн. Загальна сума понесених витрат 1328 тис. грн., при цьому сума усіх отриманих доходів склала 1208 тис. грн. В результаті Товариство отримало збиток за 2021 рік в сумі 120 тис. грн.

До елементів операційних витрат станом на 31.12.2021 р. були віднесені наступні суми витрат: (тис. грн.)

Матеріальні затрати 35

Витрати на оплату праці 331

Відрахування на соціальні заходи 71

Амортизація 154

Інші операційні витрати 455

Разом 1046

#### 5.10. Рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів складено на основі прямого методу.

Застосування прямого методу складання звіту про рух грошових коштів базується на безпосередньому використанні даних з реєстрів бухгалтерського обліку щодо дебетових або кредитових оборотів грошових коштів за звітний період у кореспонденції з рахунками бухгалтерського обліку операцій, активів або зобов'язань.

Чистий рух грошових коштів Товариства за 2021 рік складає - 16 тис. грн.

## 6. ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

### Умови функціонування

Незважаючи на те, що українська економіка вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, які більш притаманні перехідній економіці. Такі особливості включають, але не обмежуються низьким рівнем ліквідності ринків капіталу, відносно високим

рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, який не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки.

## РИЗИКИ

В Товаристві є ймовірність фінансових ризиків, а також операційних та юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик процентної ставки та інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Товариство не вважає ці ризики істотними, отже, не встановлює конкретні завдання і не розробляє політику з управління цими ризиками, проте його діяльність спрямована на забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики для скорочення цих ризиків до мінімуму.

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків від фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе три типи ризику: ризик зміни відсоткової ставки, валютний ризик та інші цінові ризики. Фінансові інструменти, схильні до ринкового ризику включають кредити та позики, депозити, інвестиції, що є в наявності для продажу та похідні фінансові інструменти.

При підготовці аналізу чутливості були прийняті наступні припущення: чутливість звіту про фінансовий стан пов'язана з довгостроковими фінансовими інструментами; чутливість відповідної статті звіту про прибутки та збитки показує вплив передбачуваних змін відповідних ринкових ризиків.

Ризик процентної ставки. Товариство піддається ризику у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі непередбачених змін. У Товаристві відсутні офіційно оформлена політика і процедури для управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає, що цей ризик для діяльності Товариства є несуттєвим. Станом на 31 грудня 2021 року зміни процентних ставок не надали суттєвого впливу на прибуток або збиток і капітал Товариства.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це ризик того, що у Товариства виникне фінансовий збиток, оскільки контрагенти не виконують свої зобов'язання по фінансовому інструменту або клієнтському договору. Товариство схильне до кредитного ризику, що пов'язаний з її операційною діяльністю (передусім, по відношенню до кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги) та фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках та інші фінансові інструменти.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні своїх зобов'язань. Товариство щодня стикається з вимогами оплати від постачальників товарів і послуг за укладеними договорами. Товариство має достатньо коштів для виконання більшості перерахованих вимог.

## Управління капіталом

Основною метою Товариства по відношенню до управління капіталом є забезпечення стабільної кредитоспроможності та адекватного рівня капіталу для провадження діяльності та максимізації прибутку акціонерів.

Товариство здійснює управління структурою капіталу та змінює його у відповідності до змін в економічних умовах. З метою збереження або зміни структури капіталу Товариство може регулювати розмір виплати дивідендів, повертати капітал акціонерам.

За роки, що закінчились 31 грудня 2020р. та 31 грудня 2021р., внесення змін до мети, політики та заходів управління капіталом не відбувалось.

Товариство здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнтів фінансового важеля, який розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу та чистої заборгованості. Політика Товариства передбачає підтримання значень даного коефіцієнта у межах 5-10%.

## Податкові ризики

Фінансовий стан та діяльність Товариства продовжують залишатись під впливом розвитку

ситуації в Україні, включаючи застосування існуючих та майбутніх положень законодавства, зокрема податкового законодавства.

Внаслідок наявності в податковому законодавстві положень, які містять множинне тлумачення норм і вимог, а також внаслідок практики, яка склалася в загалом нестабільному економічному середовищі через довільне тлумачення податковими органами різних аспектів господарської діяльності, Товариство, можливо, буде змушене визнати додаткові податкові зобов'язання, штрафи та пеню у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва Товариства. Така невизначеність може стосуватись оцінки фінансових інструментів, резервів збитків від знецінення, а також відповідність ціноутворення ринковим умовам тощо. На думку керівництва, Товариство сплатило усі податкові зобов'язання, тому ця фінансова звітність не містить резервів на покриття податкових збитків.

#### Юридичні ризики

В ході звичайної господарської діяльності Товариство виступає в якості відповідача за окремими судовим позовами та претензіями.

#### Припинена діяльність

Товариство повідомляє, що жодного компоненту фінансової звітності, що відповідає критеріям припиненої діяльності, немає.

#### Безперервність діяльності

Протягом звітного періоду діяльність Товариства була безперервною. Застереження управлінського персоналу Товариства відносно його здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі відсутні

#### 7. ВИКОНАННЯ ЗНАЧНИХ ПРАВОЧИНІВ:

Товариство не здійснювало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства".

#### 8. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

При складанні фінансової звітності Компанія враховує події, що відбулися після звітної дати і відображає їх у фінансовій звітності відповідно до МСБО № 10 "Події після звітного періоду".

Відповідно до засад, визначених МСБО 10, щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства відсутні.

#### Кредити та позики

Після балансової дати Товариство не залучало кошти ні для фінансування діяльності міжнародних фінансових інституцій, ні у формі довгострокових іноземних банківських кредитів.

#### Дивіденди

Після балансової дати 31.12.2021 року Товариство не оголошувало про виплату дивідендів акціонерам.

Голова правління \_\_\_\_\_ О.Б. СТОПНИК

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Ю.П. НЕДОШИТКО



			КОДИ
		Дата	31.12.2021
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя"	за ЄДРПОУ	01528051
Територія	Тернопільська обл.	за КАТОТТГ	UA6104049001 0069060
Організаційно- правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20

Середня кількість працівників: 35

Адреса, телефон: 46003 м. Тернопіль, вул. Чехова, 8, (0352) 527860

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Консолідований баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2021 р.  
Форма №1-к

		Код за ДКУД	
		1801007	
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	5	5
первісна вартість	1001	7	7
накопичена амортизація	1002	( 2 )	( 2 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	370	370
Основні засоби	1010	5 305	3 981
первісна вартість	1011	13 651	13 424
знос	1012	( 8 346 )	( 9 443 )
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 )
<b>Довгострокові фінансові інвестиції:</b>			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Гудвіл при консолідації	1055	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	5 680	4 356
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	436	481
Виробничі запаси	1101	8	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	2
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	346	527
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	854	806
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	113	123
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	5 948	5 833
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	5 948	5 833
Витрати майбутніх періодів	1170	611	76
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	1
Усього за розділом II	1195	8 308	7 847
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	13 988	12 203

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	107	107
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	220	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	33	33
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	5 869	5 468
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )

Інші резерви	1435	0	0
Неконтрольована частка	1490	0	0
Усього за розділом I	1495	6 229	5 608
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	53	53
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	53	53
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	6 152	5 599
розрахунками з бюджетом	1620	929	301
у тому числі з податку на прибуток	1621	270	0
розрахунками зі страхування	1625	35	38
розрахунками з оплати праці	1630	105	108
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	485	496
Усього за розділом III	1695	7 706	6 542
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	13 988	12 203

Примітки: Валюта балансу на кінець звітної періоду зменшилась на 1785 тис. грн. Власний капітал на кінець звітної періоду зменшився на 621 тис. грн. Балансовий прибуток на кінець звітної періоду складає 5468 тис. грн.

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ВТО  
"Надзбруччя"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ

27.12.2021

01528051

**Консолідований звіт про фінансові результати****(Звіт про сукупний дохід)**

за 2021 рік

Форма №2-к

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801008

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	13 895	9 093
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	( 10 505 )	( 7 266 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	3 390	1 827
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	283	2 480
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	( 1 022 )	( 934 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 2 671 )	( 1 880 )
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
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	1 493
збиток	2195	( 20 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	520	0

Інші доходи	2240	375	265
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	875	1 758
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-240	-317
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	635	1 441
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

## II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	635	1 441
<b>Чистий прибуток (збиток), що належить:</b>			
власникам материнської компанії	2470	0	0
неконтрольованій частці	2475	0	0
<b>Сукупний дохід, що належить:</b>			
власникам материнської компанії	2480	0	0
неконтрольованій частці	2485	0	0

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6 630	4 815
Витрати на оплату праці	2505	2 687	2 061
Відрахування на соціальні заходи	2510	563	434
Амортизація	2515	1 264	1 148
Інші операційні витрати	2520	3 054	1 622
Разом	2550	14 198	10 080

## 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	214 600	214 600
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	214 600	214 600
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	2,958990	6,714820
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	2,958990	6,714820
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Чистий дохід від надання послуг у звітному році збільшився на 4802 тис. грн, в порівнянні з минулим роком. Чистий прибуток склав за звітний рік 635 тис. грн.

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ВТО  
"Надзбруччя"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01528051

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**За 2021 рік  
Форма №3-к

Код за ДКУД 1801009

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	17 547	19 814
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	675	518
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 8 423 )	( 8 242 )
Праці	3105	( 2 451 )	( 1 952 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 560 )	( 433 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 3 645 )	( 2 474 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 270 )	( 49 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 2 669 )	( 1 800 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 397 )	( 624 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 398 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 197 )	( 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	( 2 663 )	( 1 851 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	-115	5 380
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
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	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	0	0
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	-115	5 380
Залишок коштів на початок року	3405	5 948	568
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	5 833	5 948

Примітки: В звітному році від реалізації послуг отримано 17547 тис. грн. Залишок коштів на кінець звітного року складає 5833 тис. грн.

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна





<b>Розподіл прибутку:</b>	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам											
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b>	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески до капіталу											
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b>	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Викуп акцій											
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	-220	0	-1 036	0	0	-1 256	0	-1 256
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	-220	0	-401	0	0	-621	0	-621
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	107	0	0	33	5 468	0	0	5 608	0	5 608

Примітки: Власний капітал на кінець звітного року зменшився на 621 тис. грн. Чистий прибуток за звітний рік склав 635 тис. грн.

Керівник

Стопник Олена Богданівна

Головний бухгалтер

Недошитко Юлія Павлівна



## **Примітки до консолідованої фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

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

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ВТО "НАДЗБРУЧЧЯ"

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2021 РІК

### **1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО**

Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя" (надалі ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" або "Товариство") було створене на базі обласного управління місцевої промисловості згідно із законодавством України як Відкрите акціонерне товариство "Виробничо-торгове об'єднання "Надзбруччя" 25 січня 1995 року, про що було зроблено запис в журналі обліку реєстрації за № 1 646 120 0000 002742.

На виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" 15 квітня 2010 року змінено назву підприємства з Відкритого акціонерного товариства на Публічне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя" (довідка А01 № 441950 з ЄДРПОУ, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців № 1 646 105 0009 002742). 06.10.2016 р. зареєстровано зміну найменування і типу підприємства з Публічного акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство "ВТО "Надзбруччя". Здійснено заміну свідоцтва про реєстрацію випуску акцій 08.11.2016, у зв'язку із зміною типу з ПАТ на ПрАТ.

ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" є юридичною особою, має самостійний баланс, печатку зі своїм найменуванням. Товариство діє на засадах госпрозрахунку, укладає угоди із зацікавленими підприємствами, установами, організаціями та громадянами.

Предмет і цілі діяльності, а також повноваження органів управління Товариства визначаються Статутом, який розроблений та зареєстрований у відповідності з вимогами чинного законодавства.

Товариство функціонує на законних засадах і в своїй діяльності керується чинним законодавством України та засновницькими документами.

ПрАТ "ВТО "Надзбруччя" зареєстровано платником податків за № 28 від 29.01.1992 р. в Тернопільській об'єднаній ДПІ та взято на облік в:

- в Пенсійному фонді України як платник єдиного внеску за № 191810100;
- в Тернопільському міському відділенні Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності;
- в Фонді загальнообов'язкового соціального страхування на випадок безробіття № 190108241;

Основна діяльність Товариства: 68.20 - надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

14.12 - виробництво робочого одягу; 55.20 - діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового проживання

Виробничі потужності сконцентровані в Україні.

Юридична адреса Товариства: вул.Чехова, 8, м.Тернопіль, 46003.

Особи, відповідальні за фінансово-господарський стан об'єкта (прізвище, ім'я та по-батькові):

- голова правління - Стопник Олена Богданівна
- головний бухгалтер - Недошитко Юлія Павлівна.

### **2. ПРЕДСТАВЛЕННЯ ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ**

Фінансова звітність за 2021 рік складена на основі бухгалтерських даних відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ), міжнародних стандартів

бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачень, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності, які є чинними на 31.12.2021 року та офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Інформацію про облікову політику Товариства, яка відсутня у фінансових звітах, але є обов'язковою відповідно до МСФЗ, а також додатковий аналіз статей звітності відображено у примітках до річної фінансової звітності, які мають таку структуру: інформація про Товариство; база підготовки фінансової звітності; істотні бухгалтерські оцінки; основні принципи бухгалтерського обліку; деталізація основних статей звітності; операції з пов'язаними сторонами; фактичні та потенційні зобов'язання; події після дати фінансової звітності.

### 3. ОСНОВИ СКЛАДАННЯ ЗВІТНОСТІ ТА ОСНОВНІ ОБЛІКОВІ ПРИНЦИПИ

Бухгалтерський облік ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV та затверджених П(С)БО, опублікованих МСФЗ та МСБО та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, фінансова звітність складена відповідно до вимог МСФЗ.

Основою є економічна сутність операцій та обставин діяльності, підприємство визначило українську гривню як валюту виміру та представлення. Виходячи з цього, операції в інших валютах, ніж гривня, розглядаються як операції в іноземних валютах.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше. Всі чисельні показники, представлені в звіті, округлені до (ближньої) тисячі.

Основними елементами фінансової звітності є такі:

- активи;
- зобов'язання;
- власний капітал;
- доходи, витрати, прибутки і збитки;
- рух грошових коштів.

Оцінки в відношенні до вхідних залишків балансу станом на 01 січня 2021 року, а також сум всіх інших періодів, наданих в фінансовій звітності згідно МСФЗ, виконуються в відношенні з міжнародними стандартами.

Фінансова звітність складається із:

№ п/п Назва форми звітності Призначення звітності

1 Баланс (Звіт про фінансовий стан) Інформація про фінансове становище на певну дату

2 Звіт про фінансові результати Інформація про доходи, витрати та фінансові результати діяльності за звітний період

3 Звіт про рух грошових коштів Інформація про надходження і вибуття грошових коштів унаслідок операційної, інвестиційної та фінансової діяльності протягом звітного періоду

Звіт про власний капітал Інформація про зміни у власному капіталі протягом звітного періоду

5 Примітки до фінансової звітності Розкриття інформації про діяльність

Дана фінансова звітність затверджена 30.03.2022 року.

Фінансові звіти правдиво відображують фінансове становище, фінансові результати діяльності та потоки грошових коштів Товариства.

Необхідною умовою правдивого відображення діяльності Товариства є подання інформації у спосіб, який забезпечує якісні характеристики фінансових звітів.

Якісні характеристики визначають ступінь корисної інформації, наведеної у фінансових звітах.

Концептуальна основа МСФЗ містить чотири основні якісні характеристики фінансової інформації: зрозумілість, доречність, достовірність та зіставність.

Для правдивого відображення фінансового становища і результатів діяльності Товариства при складанні фінансових звітів дотримано:

- основи безперервності діяльності;
- основи нарахування;
- окремого подання активів і зобов'язань, доходів і витрат;

- окремого подання та об'єднання статей, виходячи з їхньої суттєвості;
- послідовності подання інформації;
- зіставності інформації.

Фінансова звітність підготовлена на основі безперервної діяльності.

Безперервність діяльності означає, що керівництво не має наміру ліквідувати Товариство або припинити операції або не існує реальної альтернативи, крім як зробити це. Тому при підготовці фінансової звітності керівництво здійснює оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність.

Визнанню належать всі активи і зобов'язання, які відповідають критеріям згідно з МСФЗ. Всі визнані активи та зобов'язання оцінюються відповідно до МСФЗ по собівартості або по справедливій вартості.

Для складання фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво проводило оцінку активів, зобов'язань, доходів та видатків на основі принципу обачності.

#### 4. ЗДАТНІСТЬ ТОВАРИСТВА ПРОДОВЖУВАТИ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕРВНІЙ ОСНОВІ

За рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, Товариство отримало прибуток в сумі 635 тис грн.

#### 5. ОГЛЯД ОСНОВНИХ ПРИНЦИПІВ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ

##### 5.1 Грошові кошти і їх еквіваленти

Грошові кошти Товариства станом на 31.12.2021 р. зберігаються на банківських рахунках. Облік грошових коштів і розрахунків здійснюється згідно "Положення про ведення касових операцій у національній валюті", затвердженого постановою Правління НБУ від 15.12.2004 р. № 637.

Грошові кошти Товариства включають грошові кошти в банках, грошові документи та еквіваленти грошових коштів.

Станом на 31 грудня 2021 року грошові кошти підприємства в національній валюті і становлять 5 833 тис. грн. на поточних рахунках в банку.

Обмеження права підприємства на користування грошовими коштами у 2021 році відсутні.

##### 5.2. Основні засоби

Основними засобами в Товаристві вважаються ті активи, які воно придбає (створює) з метою використання їх у процесі своєї основної діяльності, а також для здійснення адміністративних функцій, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року і первісна вартість яких перевищує 20 000 грн. Одиницею обліку основних засобів вважається окремий об'єкт. Всі об'єкти основних засобів розподілені на окремі групи.

У звітному періоді облік надходжень, визнання та оцінка основних засобів проводився з врахуванням вимог МСБО № 16 "Основні засоби".

Щодо усіх груп та видів основних засобів Товариство дотримується єдиної політики визначення балансової вартості та методів нарахування амортизації.

Всі основні засоби відображені за собівартістю (первісна вартість за мінусом зносу та накопичених збитків від зменшення корисності). Собівартість основних засобів включає ціну придбання та податки на придбання, які не підлягають відшкодуванню, після вирахування торговельних знижок та цінових знижок, будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою основних засобів до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом, первісну попередню оцінку витрат на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими Товариство взяло на себе.

При необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Товариство визнає подібні компоненти як окремі активи з відповідними їм індивідуальними термінами корисного використання і амортизацією. Аналогічним чином, при проведенні основного технічного огляду, витрати, пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як заміна об'єктів основних засобів, якщо виконуються всі критерії визнання. Всі інші витрати на ремонт і технічне обслуговування визнаються в звіті про прибутки та збитки у момент понесення.

Залишкова вартість основних засобів визначається як різниця між первісною вартістю та сумою

нарахованого зносу.

Ліквідаційна вартість основних засобів, згідно з обліковою політикою, прирівнюється до нуля. Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного річного звітного періоду і при необхідності коригуються.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом і за 2021 рік складає 1 264 тис. грн. Перерахунок амортизації за методами МСБО 16 "Основні засоби" не проведений з причини того, що відсутня оцінка незалежним експертом справедливої вартості основних засобів. Спираючись на те, що МСФЗ 1.16 висловлює право суб'єкта господарювання оцінювати об'єкти основних засобів на дату переходу на МСФЗ, та можливість звільнення від вимог, коли вартість дотримання цих вимог імовірно перевищує вигоди користувачів фінансової звітності (МСФЗ 1.В4), враховуючи ретельний підхід до оцінки первісної вартості основних засобів та документальне підтвердження облікових даних, нами прийнято рішення не здійснювати коригування амортизаційних відрахувань.

На кінець звітного періоду первісна вартість, знос та залишкова вартість основних засобів у розрізі груп є такими:

(тис. грн.)

Групи основних засобів Первісна вартість Строк корисного використання (роки) Знос Залишкова вартість

Будинки та споруди 6814 20 5315 1499

Машини та обладнання 4387 5 3339 1048

Інструменти, прилади, інвентар 49 4 4 45

Інші необоротні матеріальні активи 2174 2 785 1389

Всього: 13424 x 9443 3981

Капіталізація витрат на позики, що відносяться до придбання (створення) об'єктів основних засобів (п.8 МСБО/IAS № 23 "Витрати на позики"), не здійснювалась.

Основні засоби, щодо яких існують обмеження права власності на звітну дату, відсутні.

Основні засоби, придбані за рахунок цільового фінансування, відсутні.

Основні засоби, передані у заставу, відсутні.

Основні засоби, що знаходяться на консервації на дату кінця звітного періоду, відсутні.

Основні засоби, що взяті в операційну оренду на дату кінця звітного періоду, відсутні.

За станом на 31.12.2021 р. активи, класифіковані як утримувані для продажу відповідно до МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність", відсутні.

Інвестиційна нерухомість на звітну дату 31 грудня 2021 року на балансі Товариства не обліковувалась.

Переоцінка об'єктів основних засобів в поточному році не проводилась.

Інвентаризацію основних засобів було проведено відповідно до наказу № 14 від 30.11.2021 р. В результаті проведеної інвентаризації розбіжностей не виявлено.

Списання основних засобів з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, коли в майбутньому не очікується отримання доходу від використання або продажу даного активу. Доходи або витрати, що виникають після списання об'єкта основних засобів розраховуються як різниця між чистими надходженнями від вибуття (якщо існують) і балансовою вартістю активу, та включаються в звіт про прибутки та збитки за період, в якому актив був списаний.

### 5.3. Нематеріальні активи

На кінець звітного періоду залишкова вартість нематеріальних активів складає 5 тис.грн.

### 5.4. Інші необоротні активи

Інші необоротні активи на кінець року відсутні.

### 5.5. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції Товариства на кінець звітного періоду - це інші поточні фінансові інвестиції.

### 5.6. Запаси

Облік, оцінка та визнання запасів у звітному періоді проводились з врахуванням вимог МСБО №

2 "Запаси". Одиницею запасів для бухгалтерського обліку Товариство визначило окремі найменування запасів з розбивкою на види.

Запаси Товариство оцінює за меншою з таких двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені Товариством під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Вартість транспортно-заготівельних витрат кожного місяця розподіляється у відповідності до вимог МСБО 2 "Запаси".

Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом "ФІФО" для всіх видів запасів.

Одиницею обліку запасів є кожне найменування цінностей.

Станом на дату балансу вартість запасів Товариства становить 481 тис. грн. та у розрізі груп має наступну структуру:

(тис. грн.)

Найменування показника Балансова вартість на кінець року:

Готова продукція 2 тис.грн

Запаси Товариства в порівнянні із попереднім роком збільшилися на 45 тис.грн.

Запаси, щодо яких слід здійснювати переоцінку справедливої вартості, відсутні.

Протягом 2021 року дооцінка та уцінка запасів не здійснювались.

#### 5.7. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом із встановленими або визначеними виплатами, які не котируються на активному ринку. Після первинного визнання фінансові активи такого роду оцінюються за первісною вартістю, визначеною з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів створюється, коли отримання повної суми заборгованості в подальшому неможливий. Керівництво визначає вірогідність відшкодування дебіторської заборгованості, ґрунтуючись на оцінці платоспроможності основних дебіторів та на аналізі строків не погашення заборгованості. Безнадійна заборгованість списується з балансу в момент її виникнення.

Поточна дебіторська заборгованість у звітному періоді визнавалася Товариством активом одночасно з визнанням доходу від реалізації фінансових послуг і оцінювалася за первісною вартістю згідно вимог МСБО №18 "Дохід".

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на дату балансу оцінювалися за чистою реалізаційною вартістю. Первісна вартість іншої дебіторської заборгованості на дату балансу оцінювалася як чиста реалізаційна вартість. В загальній сумі дебіторської заборгованості безнадійна не обліковується.

Розмір дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2021 р. складає 1456 тис. грн., в тому числі:

- за товари, роботи, послуги 527 тис. грн.;

- розрахунки з бюджетом 806 тис. грн.;

- інша поточна дебіторська заборгованість 123 тис. грн.

Основні дебітори за розрахунками по товарах і послугах

Дебітори Сума, тис. грн. Предмет заборгованості

ПП Будішевський В.В. 41,6 За надані послуги

ТОВ ОККО Бізнес-Партнер 20,2 надані послуги

ТОВ "ООЕК" 32,4 надані послуги

АТ "Одесаобленерго" 9,6 надані послуги

Протягом 2021 р. безнадійна дебіторська заборгованість не списувалась.

У 2021 році резерв сумнівних боргів Товариство не створювало.

На дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги та іншу дебіторську заборгованість (короткострокову) відсотки не нараховуються, бо вона, як правило, погашається протягом 30-90 днів.



За звітний рік дебіторська заборгованість збільшилась на 143 тис.грн.

Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін

У відповідності до законодавства, та згідно МСБО 24 пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони.

При розгляді питання, чи є сторони пов'язаними сторонами, до уваги береться зміст взаємовідносин сторін, а не лише їх юридична форма.

Пов'язані сторони можуть проводити операції, які не проводились би між непов'язаними сторонами. Умови таких операцій можуть відрізнятися від умов операцій між непов'язаними сторонами.

Протягом 2021 року управлінському персоналу нараховується і виплачується заробітна плата відповідно до встановленої системи оплати праці.

Компенсації та інші виплати керівництву Товариства, іншому управлінському персоналу не здійснювались.

Товариство проводило операції з особами, які є пов'язаними щодо Товариства, а саме з ДП б/в "Тернопіль", ДП ШЕФ "Надія".

Інших операцій з пов'язаними особами не відбувалось.

#### 5.8. Власний капітал

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2021 р. складається з:

- статутного капіталу в сумі 107 тис. грн.;
- резервного капіталу в сумі 33 тис. грн.;
- нерозподіленого прибутку - 5 468 тис. грн.

#### Статутний капітал

Статутний капітал Товариства згідно Статуту складає 107 тис. грн., і поділений на 214600 простих іменних акцій. Номінальна вартість однієї простої іменної акції складає 0,5 грн. На звітну дату статутний капітал сплачений повністю.

У 2021 році зміни до розміру статутного капіталу не вносилися.

Станом на 31.12.2021 р. акції Товариства належать 776 акціонерам - фізичним особам.

Права, привілеї, обмеження, в тому числі обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу, статутом не передбачені.

Резервний капітал - Залишок на 31.12.2021 р. - 33 тис. грн.

Емісійний дохід на звітну дату відсутній. Емісійний дохід на аналогічну звітну дату 2021 року відсутній

На звітну дату 31 грудня 2021 року накопичені курсові різниці відсутні

Нерозподілений прибуток. Залишок нерозподіленого прибутку в балансі станом на 31.12.2021 р. становить 5 468 тис. грн.

#### 5.9. Зобов'язання

Зобов'язання Товариством у звітному періоді визнавалися, якщо їх оцінка була достовірною для їх визнання та їх погашення, за очікуванням, призводило до вибуття ресурсів Товариства, котрі втілюють у собі економічні вигоди. Зобов'язаннями в Товаристві визнається заборгованість підприємства іншим юридичним або фізичним особам, що виникла внаслідок минулих господарських операцій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства та його економічних вигід. Поточними зобов'язаннями й забезпеченнями Товариства визнані такі, що мають строк погашення не більше ніж 12 місяців та класифіковані, виходячи з відповідності будь-якому з критеріїв, визначених у п. 60 МСБО .

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгівельну та іншу кредиторську заборгованість, позики, договори фінансової гарантії, а також похідні фінансові інструменти.

Для визначення справедливої вартості можуть використовуватися припущення, що справедлива вартість кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги, а також інших короткострокових зобов'язань в основному приблизно рівна їх балансовій вартості тому, що ці інструменти будуть погашені в найближчому майбутньому.

Поточні зобов'язання відображаються у балансі по сумі погашення.

Станом на 31.12.2021р. поточні зобов'язання Товариства складають 6 542 тис. грн. і включають:

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги - 5 599 тис. грн.

- поточні зобов'язання за розрахунками:

-з бюджетом - 301 тис. грн.;

- зі страхування - 38 тис. грн.;

- з оплати праці - 108 тис. грн.;

- інші поточні зобов'язання - 496 тис. грн.

В загальному за звітний рік поточна кредиторська заборгованість зменшилась на 1 164 тис. грн.

Це за рахунок товарів, робіт, послуг.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги є безвідсотковою і, як правило, погашається протягом 60-ти днів. Інші поточні зобов'язання (інша поточна кредиторська заборгованість) є безвідсоткові і погашаються в середньому за шість місяців.

Простроченої заборгованості з виплати заробітної плати станом на 31.12.2021 р. Товариство не має. Заборгованості, за якою минув строк позовної давності, Товариство не має.

Довгострокові кредити банків станом на 31.12.2021р. відсутні.

Доходи і витрати

Дохід відповідно до Концептуальної основи складання та подання фінансових звітів визначається Товариством як збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження або збільшення корисності активів чи зменшення зобов'язань, що веде до збільшення власного капіталу, крім випадків, пов'язаних із внесками учасників власного капіталу.

Дохід визнається в тому випадку, коли отримання економічних вигід Товариством оцінюється як ймовірне, та якщо дохід може бути достовірно оцінений і не пов'язаний зі строком сплати платежу. Дохід оцінюється за справедливою вартістю компенсації, яка отримана або підлягає отриманню з урахуванням визначених в договорі умов платежу за вирахуванням податків та ін.

Витратами звітного періоду Товариство визнає зменшення активів або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), та за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Товариство за 2021 рік отримало чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у розмірі 13 895 тис. грн., що на 4 802 тис. грн. більше порівняно з попереднім роком. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) склала 10 505 тис. грн., що на 3 239 тис. грн. більше порівняно з попереднім роком. У статті "Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)" відображена виробнича собівартість реалізованої продукції і товарів, що складається з виробничої собівартості товарів, послуг, що були реалізовані протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальноновиробничих витрат та наднормативних і виробничих витрат.

Витрати Товариства за 2021 рік, крім собівартості, складають: адміністративні витрати в сумі 1022 тис. грн., (утримання та обслуговування підприємства), інші операційні витрати 2671 тис. грн.

Загальна сума понесених витрат 10879 тис. грн., при цьому сума усіх отриманих доходів склала 14198 тис. грн. В результаті Товариство отримало прибуток за 2021 рік в сумі 875 тис. грн.

До елементів операційних витрат станом на 31.12.2021 р. були віднесені наступні суми витрат:

(тис. грн.)

Матеріальні затрати 6630

Витрати на оплату праці 2687

Відрахування на соціальні заходи 563

Амортизація 1264

Інші операційні витрати 3054

Разом 14198

## 5.10. Рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів складено на основі прямого методу.

Застосування прямого методу складання звіту про рух грошових коштів базується на безпосередньому використанні даних з реєстрів бухгалтерського обліку щодо дебетових або кредитових оборотів грошових коштів за звітний період у кореспонденції з рахунками бухгалтерського обліку операцій, активів або зобов'язань.

Чистий рух грошових коштів Товариства за 2021 рік складає - 115 тис. грн., зокрема:

## 6. ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

### Умови функціонування

Незважаючи на те, що українська економіка вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, які більш притаманні перехідній економіці. Такі особливості включають, але не обмежуються низьким рівнем ліквідності ринків капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, який не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки.

### РИЗИКИ

В Товаристві є ймовірність фінансових ризиків, а також операційних та юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик процентної ставки та інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Товариство не вважає ці ризики істотними, отже, не встановлює конкретні завдання і не розробляє політику з управління цими ризиками, проте його діяльність спрямована на забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики для скорочення цих ризиків до мінімуму.

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків від фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе три типи ризику: ризик зміни відсоткової ставки, валютний ризик та інші цінові ризики. Фінансові інструменти, схильні до ринкового ризику включають кредити та позики, депозити, інвестиції, що є в наявності для продажу та похідні фінансові інструменти.

При підготовці аналізу чутливості були прийняті наступні припущення: чутливість звіту про фінансовий стан пов'язана з довгостроковими фінансовими інструментами; чутливість відповідної статті звіту про прибутки та збитки показує вплив передбачуваних змін відповідних ринкових ризиків.

Ризик процентної ставки. Товариство піддається ризику у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі непередбачених змін. У Товаристві відсутні офіційно оформлена політика і процедури для управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає, що цей ризик для діяльності Товариства є несуттєвим. Станом на 31 грудня 2021 року зміни процентних ставок не надали суттєвого впливу на прибуток або збиток і капітал Товариства.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це ризик того, що у Товариства виникне фінансовий збиток, оскільки контрагенти не виконують свої зобов'язання по фінансовому інструменту або клієнтському договору. Товариство схильне до кредитного ризику, що пов'язаний з її операційною діяльністю (передусім, по відношенню до кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги) та фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках та інші фінансові інструменти.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні своїх зобов'язань. Товариство щодня стикається з вимогами оплати від постачальників товарів і послуг за укладеними договорами. Товариство має достатньо коштів для виконання більшості перерахованих вимог.

### Управління капіталом

Основною метою Товариства по відношенню до управління капіталом є забезпечення стабільної

кредитоспроможності та адекватного рівня капіталу для провадження діяльності та максимізації прибутку акціонерів.

Товариство здійснює управління структурою капіталу та змінює його у відповідності до змін в економічних умовах. З метою збереження або зміни структури капіталу Товариство може регулювати розмір виплати дивідендів, повертати капітал акціонерам.

За роки, що закінчились 31 грудня 2020р. та 31 грудня 2021р., внесення змін до мети, політики та заходів управління капіталом не відбувалось.

Товариство здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнтів фінансового важеля, який розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу та чистої заборгованості. Політика Товариства передбачає підтримання значень даного коефіцієнта у межах 5-10%.

**Податкові ризики**

Фінансовий стан та діяльність Товариства продовжують залишатись під впливом розвитку ситуації в Україні, включаючи застосування існуючих та майбутніх положень законодавства, зокрема податкового законодавства.

Внаслідок наявності в податковому законодавстві положень, які містять множинне тлумачення норм і вимог, а також внаслідок практики, яка склалася в загалом нестабільному економічному середовищі через довільне тлумачення податковими органами різних аспектів господарської діяльності, Товариство, можливо, буде змушене визнати додаткові податкові зобов'язання, штрафи та пеню у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва Товариства. Така невизначеність може стосуватись оцінки фінансових інструментів, резервів збитків від знецінення, а також відповідність ціноутворення ринковим умовам тощо. На думку керівництва, Товариство сплатило усі податкові зобов'язання, тому ця фінансова звітність не містить резервів на покриття податкових збитків.

**Юридичні ризики**

В ході звичайної господарської діяльності Товариство виступає в якості відповідача за окремими судовим позовами та претензіями.

**Припинена діяльність**

Товариство повідомляє, що жодного компоненту фінансової звітності, що відповідає критеріям припиненої діяльності, немає.

**Безперервність діяльності**

Протягом звітного періоду діяльність Товариства була безперервною. Застереження управлінського персоналу Товариства відносно його здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі відсутні

**7. ВИКОНАННЯ ЗНАЧНИХ ПРАВОЧИНІВ:**

Товариство не здійснювало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства".

**8. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ**

При складанні фінансової звітності Компанія враховує події, що відбулися після звітної дати і відображає їх у фінансовій звітності відповідно до МСБО № 10 "Події після звітного періоду".

Відповідно до засад, визначених МСБО 10, щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства відсутні.

**Кредити та позики**

Після балансової дати Товариство не залучало кошти ні для фінансування діяльності міжнародних фінансових інституцій, ні у формі довгострокових іноземних банківських кредитів.

**Дивіденди**

Після балансової дати 31.12.2021 року Товариство не оголошувало про виплату дивідендів акціонерам.

Голова правління \_\_\_\_\_ О.Б. СТОПНИК

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Ю.П. НЕДОШИТКО

## XVI. Твердження щодо річної інформації

Керівництво Товариства, що здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це їм 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 і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

## XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного 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
31.03.2021		Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
26.04.2021		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.12.2021		Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій