**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 29.12.2023 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 1 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | С.М. Вареник |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 03119670

4. Місцезнаходження: 14000, Чернігівська обл., м.Чернігів, вул. Пушкіна, 16

5. Міжміський код, телефон та факс: (0462)677655

6. Адреса електронної пошти: stock@cheravtotrans.pat.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 14.12.2023, Затверджено річну інформацію емітента за 2021 рік

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://cheravtotrans.pat.ua | 29.12.2023 |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

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

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС"

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

АТ "ЧЕРНIГIВАВТОТРАНС"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

28.09.1994

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

146020

**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)**

7

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

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

46.90 - Неспецiалiзована оптова торгiвля

52.21 - Допомiжне обслуговування наземного транспорту

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "АЛЬФА-БАНК" У М. КИЇВ, МФО 300346

2) IBAN

UA043003460000026000023391202

3) поточний рахунок

UA043003460000026000023391202

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

немає, МФО -

5) IBAN

-

6) поточний рахунок

-

**XI. Опис бізнесу**

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

Змiн в органiзацiйнiй структурi вiдповiдно до попереднiх звiтних перiодiв на вiдбулося.

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

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 7 осіб; позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом - 1, працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу - 6 осіб. Фонд оплати працi - 324,7 тис. грн. У порiвняннi з попереднiм роком (180,6 тис. грн) фонд оплати працi збiльшився на 144,1 тис. грн. (на 79,79%). Кадрова полiтика емiтента спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам Товариства.

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

Емiтент не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

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

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

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

Пропозицiї про реорганiзацiю емiтета у звiтному роцi вiд третiх осiб не надходили.

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

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

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

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

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

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

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

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Строк корисного використання (експлуатацiї) основних засобiв та нематерiальних активiв зазначається в окремо для кожного активу при зарахуваннi такого активу на Баланс.

Строки корисного використання основних засобiв визначаються з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Амортизацiя основних засобiв (крiм iнших необоротних матерiальних активiв) нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв i бiблiотечних фондiв нараховується у першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100 вiдсоткiв його вартостi, яка амортизується.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних швидкозношуваних предметiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 2500,00 грн. без ПДВ.

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

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

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

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

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

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

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

Основними видами дiяльностi АТ "Чернiгiвавтотранс" є надання послуг по орендi та експлуатацiї нежитлових примiщень - власного нерухомого майна.

**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**

Протягом попередніх 5 років суттєвих придбань та відчужень активів не відбувалося: придбано основні засоби на загальну суму 43,1 тис. грн., за цi роки списано основні засоби на суму 23,2 тис. грн. в зв’язку з неможливістю подальшого використання.

**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**

Основнi засоби емiтента знаходяться в задовiльному станi. Орендованi основнi засобi вiдсутнi.

Основнi засоби в цiлому задовiльняють потреби пiдприємства.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю. Первісна вартість основних засобів станом на початок звiтного року становила 296,9 тис. грн., залишкова вартість 71,2 тис. грн.; на кінець звітного періоду - на 31.12.2021 - первісна вартість - 297,4 тис. грн., залишкова вартість - 64,6 тис. грн. Знос на кінець періоду - 232,8 тис. грн. Основні засоби зношені на 78,27 %. Ступінь використання основних засобів - 21,72 %.

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

Мiсцезнаходження основних засобiв вiдповiдає фактичнiй адресi пiдприємства.

Плани капiтального будiвництва у товариства вiдсутнi. Екологiчнi питання на використання активiв суттєвого впливу не мають.

Пiдприємство в зв'язку тяжким фiнансовим становищем не планує капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв.

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

Iстотними проблемами, якi впливають на дiяльнiсть емiтента, являються: 1.Нестабiльне податкове законодавство. 2.Низький життєвий рiвень в Українi. 3.Нестача оборотних коштiв для розвитку пiдприємства.

Основна проблема Товариства полягає в тому, що в зв'язку зi спадом дiлової активностi в регiонi i в Українi в цiлому, скороченням кількості платоспроможних орендарів та одночасно збільшення витрат на комунальні послуги, на оплату працi тощо Товариство не взмозі пiдвищити ціни на свої послуги до рiвня економічно обгрунтованих, тому що зробить товариство неконкурентоспроможним на ринку.

На дiяльнiсть пiдприємства впливають такi фактори ризику: нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави. Ступiнь залежностi вiд законодавчих та економiчних обмежень має загальнодержавний характер.

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу достатньо для фiнансування поточних потреб Товариства. Лiквiднiсть Товариства становить 1,15 і знаходиться в межах норми.

Емiтент не планує використовувати банкiвськi кредити для фiнансування своєї господарської дiяльностi.

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

Договорiв, укладених емiтентом протягом звiтного року i невиконах до закiнчення термiну їх дiї, не було.

**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)**

Пiдприємство планує вийти з кризової ситуацiї, яка склалась на даному етапi: комп'ютеризувати бухгалтерiю та розширити свiй сегмент на ринку послуг.

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

Витрат на дослiдження та розробку iнновацiй в звiтному роцi емiтент не мав.

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

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

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Директор | Директор - одноосібний виконавчий орган | Вареник Сергiй Михайлович |
| Наглядова рада | Голова та члени Наглядової ради | Голова Наглядової ради - Мацко Лариса Володимирiвна;  Член Наглядової ради - Юшко Сергiй Володимирович;  Член Наглядової ради - Муляр Сергiй Миколайович |
| Загальні збори акціонерів | Вищий орган управління товариством | Фізичні та юридичні особи - акціонери згідно переліку акціонерів |

**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 | Директор | Вареник Сергiй Михайлович | 1966 | Середньо-спецiальна | 38 | Голова Правлiння ВАТ ВО автотранспорту "Чернiгiвавтотранс", д/н, Голова Правлiння ВАТ ВО автотранспорту "Чернiгiвавтотранс" | 23.04.2012, Безтермiново |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначенi посадовою iнструкцiєю та Статутом емiтента. Посадова особа одержує заробiтну плату по штатному розпису емiтента i посад на iнших пiдприємствах не обiймає. Призначено на посаду на невизначений строк згiдно рiшення зборiв Наглядової ради вiд 23.04.2012 року у зв'язку з затвердженням Загальними зборами акцiонерiв 19.04.2012 р. Статуту Товариства в новiй редакцiї, в якому виконуючим органом Товариства визначено Директора. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини вона не має. До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi.  Стаж керівної роботи - 15 років. Стаж роботи - 38 років.  Додаткової винагороди в тому числі в натуральній формі не одержував.  Зміни в звітному періоді не відбувалися | | | | | | |
| 2 | Член Наглядової ради | Юшко Сергiй Володимирович | 1966 | Вища | 38 | ТОВ "Гарант-Автосервiс", 39799516, ТОВ "Гарант-Автосервiс", директор | 16.04.2021, 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства Повноваження та обов'язки посадової особи визначенi Статутом емiтента. Додаткової винагороди в тому числі в натуральній формі не одержував. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини вона не має. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: з 2016 року - директор ТОВ "Гарант-Автосервiс" ( м.Чернігів, вул. Пушкіна, 34-В, кв.27), член наглядової ради емітента. Обраний на посаду як акціонер.  Стаж керівної роботи - 17 років. Стаж роботи - 38 років.  Змiни у персональному складi посадової особи у звiтному роцi: Рiшенням рiчних загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 16.04.2021 № 1) припинено повноваження члена наглядової ради та обрано на посаду члена Наглядової ради тим же рішенням. | | | | | | |
| 3 | Голова Наглядової ради | Мацко Лариса Володимирiвна | 1945 | Вища | 50 | АТ "Чернiгiвавтотранс", 03119670, голова наглядової ради | 16.04.2021, 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом органiзацi прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. Винагорода посадовiй особi емiтента на пiдприємствi виплачується за цивiльно-правовим договором. Додаткова винагорода, в тому числi в натуральнiй формi посадовiй особi емiтентом не сплачувалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини вона не має. Обрана на посаду члена наглядової ради на 3 роки як акцiонер, володiє 35,383851% акцiй емiтента. Посад на інших підприємствах не обіймає. Протягом попередніх 5 років - голованаглядової ради товариства.  Стаж керівної роботи - 17 років. Стаж роботи - 50 років.  Змiни у персональному складi посадової особи у звiтному роцi: Рiшенням рiчних загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 16.04.2021 № 1) припинено повноваження члена наглядової ради та обрано на посаду члена Наглядової ради тим же рішенням. Рiшенням Наглядової ради (протокол вiд 16.04.2021) обрано головою Наглядової ради. | | | | | | |
| 4 | Член Наглядової ради | Муляр Сергiй Миколайович | 1981 | Середньо-спецiальна | 6 | д/н, д/н, Д/н | 16.04.2021, 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Додаткова винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: з 2016 року - член Наглядової ради ПрАТ "Чернігівавтотранс". Посад на інших підприємствах не обіймає.  Обраний на цю посаду на 3 роки як представник акцiонера (Мацко Лариса Володимирiвна, що володiє 35,383851% акцiй емітента)  Стаж керівної роботи - 7років. Стаж роботи - 23 роки.  Змiни у персональному складi посадової особи у звiтному роцi: Рiшенням рiчних загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 16.04.2021 № 1) припинено повноваження члена наглядової ради та обрано на посаду члена Наглядової ради тим же рішенням. | | | | | | |

**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 |
| Директор | Вареник Сергiй Михайлович | 10 | 0,0017 | 10 | 0 |
| Член Наглядової ради | Юшко Сергiй Володимирович | 50 | 0,0085 | 50 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Мацко Лариса Володимирiвна | 206 670 | 35,3838 | 206 670 | 0 |
| Член Наглядової ради | Муляр Сергiй Михайлович | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС" працює на ринку як акціонерне товариство більше 20 років (з 1996 року). До основних видів діяльності, які може надавати Товариство, відноситься операції з нерухомим майном; купівля та продаж власного нерухомого майна; управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту; надання в оренду автотранспортних засобів; надання в оренду інших машин, устатковання та товарів; надання послуг з обслуговування і ремонту транспортних засобів), але в даний час Товариство займається, в основному, здаванням в оренду й експлуатацiю власного рухомого та нерухомого майна.

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

Запровадження урядом України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню пандемії коронавірусу (COVID-19), привело до спаду ділової активності всіх суб'єктів господарювання, зокрема і підприємств зі сфери діяльності Товариства. Кількість платоспроможних орендарів в регіоні скоротилася. Карантин негативно вплинув на споживчі настрої, інвестування та економічні зв'язки між суб'єктами господарювання. Погiршення економiчної ситуацiї в Українi загалом та місті Чернігів зокрема, iстотно вплинуло на здiйснення операцiй з оренди офiсних примiщень. Зниження платоспроможності представникiв малого бiзнесу, які в основному є клієнтами товариства, призвело до того, що деякі органiзацiї були змушенi економити на оренді: перейшли на віддалений режим роботи та/або орендували для ведення свого бiзнесу офiси меншi за площею та бiльш компактнi. Це призвело до зниження попиту на послуги товариства.

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

Керівництвом Товариства вживаються заходи щодо скорочення та оптимізації витрат, а також пошуку нових видів діяльності, що дозволить поліпшити фінансовий стан та результати діяльності у майбутньому.

В цей непростий час Товариство вишукує резерви для подальшого розвитку.

Постiйно проводяться роботи з поточного ремонту та пiдтримання примiщень в належному станi.

На даний момент проводиться пошук нових орендарiв.

З метою зниження собiвартостi послуг, що надаються, Товариство проводить програму енергозбереження .

Ефективне та рацiональне використання ресурсiв створює умови для забезпечення сталого розвитку та конкурентоспроможностi.

Напрями економiчного розвитку пiдприємства:

Виробничий - пiдвищення якостi послуг, що надаються; оптимiзацiя виробничих площ; впровадження програми енергозбереження .

Фiнансовий - зниження собiвартостi послуг; пошук нових резервiв зростання прибутку; оптимiзацiя витрат на ресурси, заробiтну плату; оптимiзацiя втрат вiд настання ризикiв, в тому числi фiнансових; забезпечення фiнансової рiвноваги, стiйкостi, платоспроможностi i лiквiдностi пiдприємства у довгостроковому перiодi; забезпечення фiнансової безпеки пiдприємства; балансування структури активiв та пасивiв, доходiв та витрат.

Маркетинговий - покращення площ, що здаються в оренду вiдповiдно до потреб ринку; дослiдження та вихiд на новi сегменти ринку; пошук нових орендарiв.

Технiко-технологiчний розвиток- оновлення фiзично зношених та морально застарiлих виробничих фондiв; впровадження ресурсозберiгаючих (передовсiм енергоощадних) технологiй; полiпшення умов для орендарiв.

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

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства керівництво вважає:

" Подальше удосконалення та підтримка в належному технічному стані матеріально-технічної бази, ефективне та раціональне використання ресурсів, застосування енергозберігаючих технологій та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища. Постiйно проводяться роботи з поточного ремонту та пiдтримання приміщень, які пропонуються в оренду в належному станi .

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

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

" Утримання існуючих позицій на ринку в умовах економічної кризи, пошук нових клієнтів.

Основними цiлями Товариства є: зберегти iснуючi можливостi Товариства та репутацiю надiйного надавача послуг.

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

**2. Інформація про розвиток емітента**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС" є новим найменуванням ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС", яке було перейменовано згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол від 16.04.2018 № 1) на виконання вимог чинного законодавства. ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС" було перейменовано з Відкритого акціонерного товариства ВО автотранспорту "Чернігівавтотранс" згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (протокол від 19.04.2012 № 1) ВАТ ВО автотранспорту "Чернігівавтотранс".

Відкрите акціонерне товариство ВО автотранспорту "Чернігівавтотранс було засновано згідно з наказом регіонального відділення Фонду державного майна України по Чернігівській області від 28.06.1996 № 858 шляхом перетворення державного підприємства "Чернігівське територіальне виробниче об'єднання автотранспорту" у відкрите акціонерне товариство згідно з Указом Президента України від 19.03.1996 № 194/96. ВАТ ВО автотранспорту "Чернігівавтотранс" зареєстровано розпорядженням виконкому Чернігівської міської Ради народних депутатів від 26.07.1996 № 236-р, номер запису в ЄДР 1 064 120 0000 001627. ВАТ ВО автотранспорту "Чернігівавтотранс" є правонаступником державного підприємства "Чернігівське територіальне виробниче об'єднання автотранспорту".

Товариству належить майно, права та обов'язки ВАТ ВО автотранспорту "Чернігівавтотранс" і ПАТ "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС".

В звітному періоді значних подій розвитку (перетворення, реорганізації, виділу тощо) не було.

Місцезнаходження Товариства: м. Чернігів, вул. Пушкіна, буд. 16

Товариство не має в своїй структурi асоцiйованих компанiй.

У звітному періоді Товариство отримувало доходи від оренди нерухомого майна.

Протягом звітного року Товариство не інвестувало у власне підприємство в зв'язку з відсутністю коштів.

**Фінансово-економічні показники**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2020 рік, тис. грн.** | **2021 рік, тис. грн.** | **Приріст/ зменшення (+/-), тис. грн.** | **Приріст/ зменшення (+/-),%** |
| 1 | Разом дохід | **747,5** | **935,3** | **+187,8** | **+25,1** |
| 2 | Оборотні активи | **80,7** | **84,6** | **+3,9** | **+4,8** |
| 3 | Необоротні активи | **72,9** | **65,4** | **-7,5** | **-10,3** |
| 4 | Власний капітал | **100,3** | **19,4** | **-80,9** | **-80,65** |
| 5 | Активи | **153,6** | **150** | **-3,6** | **-2,3** |

Не зважаючи на незначне збільшення господарського обігу в порівнянні з минулим періодом (разом доходи збільшилися на 187,8 тис. грн. (на 25,1%), діяльність підприємства в звітному періоді була збитковою.

Але суттєве збільшенням витрат на утримання приміщень, що здаються в оренду, (підвищення вартості комунальних послуг, цін на енергоносії, податки тощо) та зниженням кількості орендарів призвело до того, що діяльність Товариства в звітному періоді була збитковою. За результатами фінансово-господарської діяльності за 2021 рік Товариство отримано збиток в розмірі 80,9 тис. грн.

Активи Товариства в цілому зменшилися на 3,6 тис. грн. (2,3%) незважаючи на те, що оборотні активи збільшилися на 3,9 тис. грн. - на 4,8% (в основному за рахунок збільшення суми грошових коштів та їх еквівалентів). Це відбулося за рахунок зменшення вартості необоротних активів на 7,5 тис. грн. (10,3%), в основному за рахунок зносу основних засобів (залишкова вартість основних засобів зменшилася на 6,6 тис. грн. (9,26%).

Частка необоротних активів в загальнiй масi активiв становить 43%. Основнi фонди зношені на 78,27%.

Структура активiв товариства (спiввiдношення оборотного та необоротного капiталу) протягом року залишається майже незмiнною, що свiдчить про певну стабiльнiсть дiяльностi товариства.

Станом на 31.12.2021 умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капіталу Товариством не дотримується.

Керiвництво Товариства не iнiцiювало i не планує iнiцiювати, анi зменшення свого статутного капiталу, анi процедуру лiквiдацiї, оскiльки вважає, що:

- фiнансова прибутковiсть буде досягнута в найближчому майбутньому, за рахунок пошуку нових видiв дiяльностi та скорочення i оптимiзацiї витрат, i вартiсть чистих активiв зросте в сумi, достатнiй для покриття зареєстрованого статутного капiталу;

- за вiдсутностi чiткої нормативної бази та судової практики по вiдношенню до даного питання, процедура лiквiдацiї Товариства за iнiцiативою державних органiв України є малоймовiрною

Ліквідність знаходиться на дуже низькому рівні. Поточних активів недостатньо для погашення поточних збов'язань. Але при веденні прибуткової діяльності Товариство здатне подолати таку ситуацію.

**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:**

Деривативи Товариством не укладались, правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв Товариство не здiйснювало.

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

Операцiї хеджування протягом 2021 року не застосовувались.

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

В процесi господарської дiяльностi Товариство неминуче стикається з ризиками. Ризик означає iмовiрнiсть виникнення непередбачуваних втрат (зменшення або повна втрата прибутку, недоотримання запланованих доходiв, виникнення непередбачуваних витрат, втрата частини доходiв або власного капiталу) в ситуацiї невизначеностi умов фiнансово-господарської дiяльностi.

Функції управління ризиками в Товаристві виконує управлінський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на їх виявлення та мінімізацію їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

Основнi фiнансовi iнструменти пiдприємства, якi несуть в собi фiнансовi ризики, включають грошовi кошти, дебiторську заборгованiсть, кредиторську заборгованiсть. Кредитами банкiв Товариство не користується.

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

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

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

Ризик зміни процентних ставок пов'язаний з ймовірністю змін у вартості фінансових інструментів у зв'язку зі змінами процентних ставок. Керівництво Товариства не має затвердженої політики відносно визначення рівня схильності Товариства ризику зміни відсоткової ставки по фіксованим або плаваючим ставкам відсотка. Проте, на дату залучення нових кредитів Керівництво приймає рішення, ґрунтуючись на власному професійному судженні, яка ставка відсотка, фіксована, або плаваюча, буде найбільш вигідною для Товариства протягом періоду, на який очікується залучати кредитні ресурси. На початок та кінець звітного року Товариство не має фінансових зобов'язань, по яких існують змінні (плаваючі) відсоткові ставки. Внаслідок цього для дiяльностi Товариства, не характернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

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

Цiновий ризик є одним з найбiльш важливих i небезпечних видiв ризику, тому що він безпосередньо впливає на можливiсть втрати доходiв i неотримання прибутку в господарськiй дiяльностi пiдприємства. Він відбувається при пiдвищеннi рiвня цiн на послуги та продукцію, що придбавається, у зростаннi рiвня цiн i тарифiв на послуги стороннiх організацій, в тому числі постачальників комунальних послуг, і водночас відсутністю можливості підвищувати ціни на послуги, що надаються товариством без ризику втрати клієнтів. В останнi роки вiдбувається постiйне зростання цiн на енергоносiї, що призводить до зростання собiвартостi послуг, що надаються Товариством. Товариство оцiнює даний ризик та не може на нього вплинути. Цiновий ризик постiйно супроводжує господарську дiяльнiсть, тому що будь-яка невизначенiсть i змiни в зовнiшньому та внутрiшньому середовищi пiдприємства впливають i на рiвень цiн, i на динамiку цiнового ризику. Товариство постiйно проводить моніторинг витрат матерiальних ресурсiв з метою оптимiзацiї та зниження собівартості послуг, що надаються.

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

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кінець 2021 року становить - 0,65 суттєво погіршився в порівнянні з попереднім звітним періодом (на кiнець 2020 року становив 1,51) і знаходиться на рівні нижче прийнятного. Якщо на кінець 2020 року поточнi активи повнiстю покривали поточнi зобов'язання Товариства, то на кіне ць 2021 року - тільки на 65 %.

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

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

Суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі ризики як:

нестабільність та суперечливість законодавства;

непередбачені дії державних органів;

нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної, інш.) політики;

непередбачена зміна кон'юнктури ринку.

Основна мета управлiння фiнансовими ризиками - визначити лiмiти ризику i встановити контроль над тим, щоб цi лiмiти не перевищувалися. Мета управлiння ризиками - забезпечення належного функцiонування внутрiшнiх процедур i полiтики, направлених на зведення цих ризикiв до мiнiмуму.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

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

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

Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

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

Дотримання принципiв корпоративного управлiння в товариствi забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документiв та внутрiшнiх наказiв, прийнятих на їх реалiзацiю та виконання. Система вiдносин корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до Конституцiї України, Цивiльного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України "Про акцiонернi товариства", Статуту акцiонерного товариства "ЧЕРНIГIВАВТОТРАНС", рiшень Загальних зборiв товариства, розпоряджень i наказiв Директора. Акцiонерне товариство "ЧЕРНIГIВАВТОТРАНС" дотримується принципiв корпоративного управлiння, спрямованих на захист iнтересiв акцiонерiв, досягнення порозумiння мiж акцiонерами, клiєнтами, партнерами, спiвробiтниками, пiдвищення ефективностi дiяльностi товариства, спрямування зусиль на збiльшення активiв товариства, пiдтримку його фiнансової стабiльностi та досягнення прибутковостi. Корпоративне управлiння компанiї базується на принципi своєчасного розкриття iнформацiї, в тому числi про фiнансовий стан, економiчнi показники, значнi подiї, структуру управлiння з метою забезпечення можливостi прийняття зважених рiшень акцiонерами, на принципi ефективного контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства з метою захисту прав та законних iнтересiв акцiонерiв.

Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **річні** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | | 16.04.2021 | |
| **Кворум зборів** | | 100 | |
| **Опис** | Вiдповiдно до ст.41 Закону України "Про акцiонернi товариства", кворум для проведення зборiв було досягнуто, збори - правомочнi приймати рiшення з усiх питань порядку денного  Перелiк питань порядку денного:  1. Обрання членів лічильної комісії, включаючи голову.  2. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів акціонерів, обрання головуючого та секретаря загальних зборів акціонерів, затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування, затвердження регламенту загальних зборів акціонерів.  3. Розгляд звіту Наглядової ради за 2020 рік, прийняття рішення за наслідками його розгляду.  4. Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2020 рік.  5. Розподіл чистого прибутку 2020 року.  6. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради.  7. Обрання членів Наглядової ради.  8. Затвердження умов цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради. Обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів (контрактів) з ними.  Збори скликані за ініціативою наглядової ради Товариства. Осіб, що подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного не було. Змiн та доповнень до порядку денного не вiдбувалося.  Результати розгляду питань порядку денного:  по всiх питаннях порядку денного були прийняттi вiдповiднi рiшення (згiдно проектiв рiшень), а саме: по питаннях порядку денного №№ 1-8 було прийняте рiшення "ЗА" одноголосно.  Рiшення, прийнятi відповідно переліку питань порядку денного:  1. Обрано лічильну комісію для підрахунку голосів на цих загальних зборах в складі 3-х осіб: Ященко О. С. - голова, члени комісії: Кістерний М. С., Ющенко С. С.  2. Обрано Головуючого на загальних зборах акціонерів Мацко Л. В., секретарем зборів - Мацко С. М. та затверджено регламент роботи зборів  3. Затверджено звіт Наглядової ради за 2020 рік.  4. Затвердити річний звіт Товариства (річну фінансову звітність, складену за НСБО) за 2020 рік у складі Балансу (Звіту про фінансовий стан), Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал, Приміток до річної фінансової звітності.  5. Чистий прибуток в сумі 14000,00 грн., отриманий за результатами діяльності Товариства у 2020 році, розподілити наступним чином: - у резервний капітал 14000,00 грн.  6. Припинити повноваження членів Наглядової ради: Мацко Лариса Володимирiвна, голова, Юшко Сергiй Володимирович, Муляр Сергiй Миколайович  7. Обрати членів наглядової ради: Мацко Лариса Володимирiвна, Юшко Сергiй Володимирович, Муляр Сергiй Миколайович.  8. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами наглядової ради. Уповноважити директора на підписання цивільно-правових договорів з ними.  Позачергові збори не скликалися та не ініціювалися. У звiтному роцi загальнi збори акцiонерiв у формi заочного голосування не проводилися.  Реєстрацiю акцiонерiв для участi в загальних зборах акцiонерiв здійснювала реєстраційна комісія, призначена Наглядовою радою, Голову Реєстраційної комісії обрано простою більшістю голосів на першому засіданні перед загальними зборами акціонерів.  Контроль за станом реєстрацiї акцiонерiв або їх представникiв для участi в зазначених загальних зборах (НКЦПФР, Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків) не здійснювався.  Голосування з питань порядку денного на зазначених загальних зборах відбувалося бюлетенями, таємне голосування. | | |

**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) | Позачергові збори не скликалися | | |

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

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Чергові (річні ) збори відбулися |

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

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Персональний склад наглядової ради** | **Незалежний член наглядової ради** | **Залежний член наглядової ради** | **Функціональні обов'язки члена наглядової ради** |
| Голова Наглядової ради Мацко Лариса Володимирiвна |  | X | До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Скликає та органiзовує засiдання Наглядової ради для забезпечення роботи Товариства, звiтує перед акцiонерами щодо роботи Наглядової ради протягом перiоду. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. |
| Член Наглядової ради Юшко Сергiй Володимирович |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства |
| Член Наглядової ради Муляр Сергiй Миколайович |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | За 2021 рік наглядовою радою товариства проводилися засідання по мірі необхідності. На засіданнях розглядались питання:  1. 28.02.2021. Про проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства Затвердження проекту порядку денного зборів. Про затвердження порядку денного річних загальних зборів акціонерів Товариства. Про визначення дати складення переліку акціонерів Товариства, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів та дати складення переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів.  Про проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства.  2. 05.04.2021 Про призначення реєстраційної комісії річних загальних зборів акціонерів Товариства. Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування.  3. 07.09.2021 про затвердження аудитора на 2022 рік.  4. 25.12.2021 Про надання права Директору Товариства на підписання Договорів на 2022 рік.  Рішення наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів наглядової ради, які беруть участь у засіданні. Згідно п. 7.3.11 Статуту на засіданні наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. У разі розподілу голосів порівну голос голови є вирішальним. Якщо член Наглядової ради є заінтересованим у вчиненні правочину з Товариством, то він не бере участь у голосуванні (утримується) з питання вчинення такого правочину.  Статутом не встановлені спеціальні вимоги до членів наглядової ради щодо галузевих знань та досвіду роботи в галузі, особисті якості, граничний вік або інші вимоги.  Наглядова рада виконує поставлені цілі. Засідання проводяться своєчасно по мірі необхідності. |

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

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Кiлькiсний склад, порядок обрання й припинення повноважень голови та членiв Наглядової ради вiдповiдає вимогам законодавства. Кожний член Наглядової ради має достатнiй професiйний рiвень та бездоганну дiлову репутацiю; члени наглядової ради приймають участь у засiданнях Наглядової ради та показують високий рiвень пiдготовки до них; неупередженiсть при прийняттi рiшень усiма членами Наглядової ради; ефективне виконання обов'язкiв та функцiй членами Наглядової ради; дотримання внутрiшнiх положень i статуту Товариства; дотримання прав та iнтересiв акцiонерiв Товариства. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Звiт наглядової ради затверджено загальними зборами акцiонерiв. Оцiнка не проводилася. |

**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)  Спеціальні вимоги відсутні | 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) | Усіх членів було переобрано на повторний строк | | |

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

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

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Директор Вареник Сергiй Михайлович | До компетенцiї Директора належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради.  Вiдповiдно до п.7.4.2, 7.4.3 Статуту Товариства до компетенцiї Директора належить:  а) розпорядження майном i коштами Товариства;  б) затвердження iнструкцiй та iнших внутрiшнiх нормативних актiв з питань, що не входять до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради;  в) приймання на роботу та звiльнення з роботи всiх працiвникiв Товариства, його фiлiй та представництв;  г) заохочення та притягнення до дисциплiнарної вiдповiдальностi всiх працiвникiв Товариства, його фiлiй та представництв;  г) вiдкриття рахункiв в банках та рахункiв в цiнних паперах в депозитарних установах i в Центральному депозитарiї, розпорядження цими рахунками i пiдписання розрахункових документiв i розпоряджень стосовно них;  д) прийняття рiшення про змiну мiсцезнаходження Товариства;  е) здiйснення будь-яких iнших дiй, необхiдних для досягнення цiлей Товариства та не вiднесених до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради.  Директор без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами в Українi та за кордоном, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. Директор не має права здiйснювати тi дiї та вчиняти тi правочини, рiшення про якi приймають Загальнi збори акцiонерiв i Наглядова рада, що прямо передбаченi у п.п. 7.2.2, 7.3.2, 7.3.3 Статуту, без їх попередньої письмової згоди чи рiшення. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Директор звiтує перед наглядовою радою за виконану роботу. Звiт Директора затверджується наглядовою радою та загальними зборами. |

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

Пiд внутрiшнiм контролем в товариствi розумiється система заходiв, органiзованих керiвництвом пiдприємства i здiйснюваних на пiдприємствi з метою найбiльш ефективного виконання всiма працiвниками своїх посадових обов'язкiв при здiйсненнi господарської операцiї. Пiд цим мається на увазi не тiльки i не стiльки функцiонування контрольно-ревiзiйного пiдроздiлу, а створення системи всеохоплюючого контролю, коли вiн є справою не тiльки ревізійної комісії, а й усього апарату управлiння.

Керiвництво Товариства демонструє професiйну компетентнiсть. Керiвництво товариства створило атмосферу всеохоплюючого контролю. Керiвництво своїм прикладом виховує у працiвникiв добросовiсне вiдношення до справи.

Організаційна структура товариства створена таким чином, що існує чiтка система влади та пiдпорядкованостi. Кожен працiвник знає, кому вiн пiдпорядкований i кому вiн може поставити задачi. За допомогою посадових iнструкцiй створена однозначний розподіл повноважень працiвникiв. Посадовими iнструкцiями створено розумiння працiвниками, за що вони несуть вiдповiдальнiсть i по яким критерiям оцiнюються результати їх дiяльностi.

Кадрова полiтика здiйснюється адмiнiстрацiєю з метою формування колективу необхiдної кількості працiвникiв, що володiють квалiфiкацiєю, досвiдом для виконання поставлених задач.

В посадових iнструкцiях, що розробленi Товариством, вiдображено розподiл вiдповiдальностi та повноважень, що гарантує правильне ведення господарських операцiй та забезпечує здiйснення захисної функцiї бухгалтерського облiку. Для кожного працiвника посадова iнструкцiя визначає: кому пiдпорядкований працiвник, ким керує працiвник, яку роботу виконує, якi рiшення уповноважений приймати, за що вiдповiдає та яким чином несе вiдповiдальнiсть, якi документи пiдписує та виконує.

Система внутрiшнього контролю Товариства забезпечує здiйснення стратегiчного, оперативного та поточного контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю, проводить пiдготовку рекомендацiй з питань затвердження облiкової полiтики, перевiряє повноту та достовiрнiсть фiнансової звiтностi, виконання норм законодавства. Також задачами системи внутрiшнього контролю є забезпечення збереження активiв Товариства, забезпечення ефективного управлiння ризиками господарської дiяльностi.

Система оцiнювання та управлiння ризиками товариства охоплює всi ризики, які притаманнi дiяльностi товариства, забезпечує виявлення, вимiрювання та контроль кiлькостi ризикiв. Управлiння ризиками передбачає наявнiсть послiдовних рiшень, процесiв, квалiфiкованого персоналу i систем контролю. Корпоративне управлiння забезпечує чесний та прозорий бiзнес, вiдповiдальнiсть та пiдзвiтнiсть усiх залучених до цього сторiн.

На iндивiдуальному рiвнi є ризики розкрадання, ризики укладання договорiв, якi наносять збитки товариству. Заходи контролю, якi здiйснюються товариством - контроль за наявнiстю особистiсними квалiфiкацiйними критерiями (чесність, відповідальність, порядність), наявнiстю посадових iнструкцiй, контроль за об'ємом ресурсiв, проведення процедур звiряння, узгодження та вiзування документiв.

На мiкрорiвнi є ризики неплатоспроможностi (зниження капiталу), ризик втрати лiквiдностi, правовий ризик, ринковий ризик (ризик втрати доходу). Заходи контролю - контроль достовiрностi наданої керiвництву iнформацiї про поточний стан показникiв на ринку, контроль дотримання юридичної правомiрностi та економiчної доцiльностi, угод, що укладаються, контроль за вiдповiднiстю даних фiнансової звiтностi регiстрам синтетичного та аналiтичного облiку.

Юридичний ризик - це наявний або потенцiйний ризик для надходжень та капiталу, який виникає через порушення або недотримання товариством вимог законiв, нормативно-правових актiв, угод, прийнятої практики або етичних норм, а також через можливiсть двозначного тлумачення встановлених законiв або правил.

На сьогоднiшнiй день в Українi iснує податкове законодавство, положення якого допускають рiзну iнтерпретацiю. Крiм того, встановилася практика, коли податковi органи на свiй власний розсуд приймають рiшення, у той час як нормативна база для такого рiшення є недостатньою. Всi цi умови призводять до виникнення юридичного ризику, який може в майбутньому призвести до сплати штрафних санкцiй та адмiнiстративних стягнень.

Протягом 2021 року не було випадкiв невiдповiдностi дiяльностi товариства вимогам регулятивних органiв, яка могла б суттєво вплинути на фiнансову звiтнiсть в разi її наявностi.

Статут товариства мiстить положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рiшення про укладення договорiв, враховуючи їх суму, вiд iменi акцiонерного Товариства згідно чинного законодавства.

Система внутрішнього контролю забезпечується шляхом розподілу повноважень між органами корпоративного управління відповідно до Статуту та внутрішніх положень товариства. Всі перераховані вище заходи контролю становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Функції внутрішнього контролю в Товаристві виконують органи управління (суб'єкти внутрішнього контролю):

загальні збори акціонерів;

наглядова рада;

директор;

Ревізійна комісія (на дату складання звіту посади членів ревізійної комісії вакантні).

Статутом Товариства передбачена Ревiзiйна комiсiя Товариства, яка є органом, що контролює фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства, але станом на 31.12.2020 та 31.12.2021 року не створена. Метою дiяльностi Ревiзiйної комiсiї є забезпечення фiнансової безпеки та стабiльностi Товариства, захист прав та iнтересiв акцiонерiв Товариства, здiйснення внутрiшнього контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства шляхом проведення перевiрок та ревiзiй.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства.

Повноваження суб'єктів внутрішнього контролю визначені Статутом. З метою виконання своїх функцій в системі внутрішнього контролю Товариства суб'єкти внутрішнього контролю наділені такими повноваженнями:

Загальні збори: Визначення основних напрямів діяльності (стратегії), Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету, Обрання та припинення повноважень членів наглядової ради, Обрання та припинення повноважень Ревізійної комісії, Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради, Прийняття рішення про додатковий випуск акцій, Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій

Наглядова рада: Обрання та припинення повноважень голови наглядової ради (з обраних зборами членів Наглядової ради) Визначення розміру винагороди виконавчого органу, обрання та припинення повноважень виконавчого органу, Затвердження зовнішнього аудитора

Виконавчий орган - Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)

Акцiонери можуть отримати iнформацiю про дiяльнiсть акцiонерного товариства про фiнансову звiтнiсть та результати дiяльностi на загальних зборах, iз загальнодоступної iнформацiйної бази даних Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, копiї документiв надаються на запит акцiонера, та iнформацiя розмiщується на власному веб-сайті акцiонерного товариства, iнформацiю про склад органiв управлiння товариства - на загальних зборах, iз загальнодоступної бази iнформацiйної бази даних НКЦПФР. Iз статутом товариства та внутрiшнiми документами, з протоколами загальних зборiв акцiонерiв пiсля їх проведення та розмiром винагороди посадових осiб акцiонери можуть ознайомитися безпосередньо в акцiонерному товариствi. Копії документів надаються на запит акціонера.

Фiнансова звiтнiсть Товариства складається на пiдставi фактичних облiкових даних бухгалтерського облiку, у відповідності з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та діючими в Україні Національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку.

Аудиторська перевiрка фiнансової звiтностi товариства в звітному періоді за результатами попереднього звітного періоду та за звітний період не проводилась.

Функції управління ризиками в Товаристві виконує управлінський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мінімізацію їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. Управлінський персонал приймає рішення щодо мінімізації ризиків, спираючись на власний досвід та 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 | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | так | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | ні | ні | ні | так |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | |  | X |
| Інше (зазначити) | Аудиторська перевірка не проводилася в звітному періоді | | |

**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) | Посади членів ревізійної комісії вакантні. Перевірка не проводилася | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | Мацко Сергій Миколайович |  | 48,8171 |
| 2 | Мацко Лариса Володимирівна |  | 35,3839 |

**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** |
| 584 080 | 92 279 | Відповідно до п. 10 р. VІ Закону України "Про депозитарну систему України" кількість простих іменних акцій, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента: 92.279 шт. Таким чином, для визначення кворуму на загальних зборах враховується 491 801 шт. голосуючих простих акцій.  Кiлькiсть акцiй з обмеженнями: 92 279 штук. Власники цих акцій не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їх акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах Товариства. | 10.10.2014 |
| Опис | Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства немає | | |

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

Посадовими особами Товариства є:

Голова та члени Наглядової ради

Директор

Головний бухгалтер (посада вакантна)

Голова та члени ревізійної комісії (посади вакантні)

Наглядова рада обирається Загальними зборами акціонерів Товариства шляхом кумулятивного голосування (п. 7.3.5. Статуту Товариства) на 3 роки у кількості 3 осіб з числа фізичних осіб.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, або незалежні директори. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера (групи акціонерів) може бути замінений таким акціонером (групою акціонерів) у будь-який час в порядку, визначеному чинним законодавством.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Члени Наглядової ради не можуть бути Директором або членом Ревізійної комісії.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради, причому всіх її членів (п. 7.3.7 Статуту). Згідно п. 7.3.8 Статуту повноваження члена Наглядової ради достроково припиняються без рiшення Загальних зборiв, у разi:

а) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

б) в разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я;

в) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків;

г) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

ґ) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера (групи акціонерів).

Директор обирається наглядовою радою. Термін його повноважень встановлюється цим же рішенням наглядової ради (п.п. "є" п. 7.3.2 Статуту). Згідно п. 7.4.4. Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради або членом Ревізійної комісії.

Повноваження Директора Товариства припиняються одночасно з прийняттям відповідного рішення. Згідно п. 7.4.6 Статуту повноваження директора припиняються:

1) за рішенням Наглядової ради;

2) при звільненні з товариства;

3) у випадках, передбачених контрактом з ним.

Ревізійна комісія. Згідно п.7.5 Статуту для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори акціонерів можуть обирати Ревізійну комісію.

В такому разі вони обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність.

Строк повноважень членів ревізійної комісії встановлюється на 5 років.

Членом ревізійної комісії не можуть бути члени Наглядової ради, Директор, члени інших органів Товариства в разі їх утворення, корпоративний секретар та особи, які не мають повної цивільної дієздатності.

Згідно п. 7.5.10. Статуту без рішення Загальних зборів акціонерів повноваження члена ревізійної комісії припиняються:

а) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

б) в разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я;

в) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків;

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

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом Директора Товариства.

У звiтному роцi звільнень посадових осіб, яким мали б бути призначені та виплачені будь-якi винагороди або компенсацiї при звільненні, не відбувалося. Будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення, не призначалися та не виплачувалися.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження членів Наглядової ради визначені чинним законодавством України, Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також контрактами, що укладаються з членами наглядової ради.

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

Згідно п.7.3.2 Статуту Товариства до виключної компетенції Наглядової ради належить:

а) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Директору, затвердження положення про винагороду Директора, затвердження звіту про винагороду Директора;

б) підготовка проекту порядку денного Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім випадку скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів, підготовка проектів рішень з питань проекту порядку денного з урахуванням пропозицій Директора;

в) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів акціонерів у випадках, передбачених чинним законодавством;

г) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

ґ) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;

д) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

е) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством, затвердження ринкової вартості майна, яким інвестори сплачують за акції Товариства при їх емісії, затвердження ринкової вартості акцій Товариства;

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

и) затвердження рекомендацій Загальним зборам акціонерів за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

і) прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;

ї) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства, крім членів Ревізійної комісії, в разі їх утворення;

й) обрання реєстраційної комісії та тимчасової лічильної комісії, крім випадку скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів,;

к) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;

л) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;

м) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів акціонерів та забезпечення складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерів;

н) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, вирішення питань про створення Товариством і участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

о) вирішення питань у випадках, передбачених чинним законодавством в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

п) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

р) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

с) прийняття рішення про залучення (обрання) суб'єкта оціночної діяльності (оцінювача) майна, затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

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

у) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину із заінтересованістю, якщо ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є предметом правочину із заінтересованістю, перевищує 1 відсоток вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, і при цьому Наглядова рада має право надати згоду на вчинення такого правочину;

ф) контроль діяльності Директора Товариства;

х) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи для укладання з нею договору про обслуговування (відкриття) рахунків у цінних паперах власникам випуску акцій Товариства, які самостійно не уклали з обраними ними депозитарними установами договору про обслуговування рахунку в цінних паперах;

ц) вирішення питань про створення, реорганізацію, ліквідацію структурних і відокремлених підрозділів Товариства, затвердження їх положень;

ч) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

ш) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг.

щ) розгляд звіту Директора, прийняття рішення за наслідками його розгляду.

щ) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства.

Наглядова рада має право прийняти рішення про винесення на розгляд Загальних зборів будь-якого питання, яке віднесене до її виключної компетенції законом або Статутом Товариства.

До компетенції Наглядової ради також належить:

а) прийняття рішення про дарування активів Товариства;

б) розгляд актів перевірок (ревізій) Ревізійної комісії в час між проведенням Загальних зборів акціонерів;

в) ініціювання проведення позачергових перевірок (ревізій) Ревізійною комісією та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;

г) розгляд звітів і висновків зовнішнього аудитора в час між проведенням Загальних зборів акціонерів;

ґ) укладання колективного договору Товариства від імені власника (як уповноважений орган власника);

д) ініціювання порушення справи про притягнення до майнової, адміністративної або кримінальної відповідальності посадових осіб органів Товариства;

е) здійснення інших дій щодо регулювання і контролю за діяльністю Директора Товариства.

Також Наглядова рада має право:

а) отримувати від Директора і Ревізора будь-яку інформацію про діяльність Товариства;

б) залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства.

Виконавчий орган. До компетенцiї Директора належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства. Права та обов'язки виконавчого органу Товариства визначаються чинним законодавством, статутом Товариства.

До компетенції Директора належить (п.7.4.2 Статуту):

а) розпорядження майном і коштами Товариства відповідно до Статуту;

б) затвердження інструкцій та інших внутрішніх нормативних актів з питань, що не входять до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;

в) приймання на роботу та звільнення з роботи всіх працівників Товариства, його філій та представництв;

г) заохочення та притягнення до дисциплінарної відповідальності всіх працівників Товариства, його філій та представництв;

ґ) відкриття рахунків в банках та рахунків в цінних паперах в депозитарних установах і в Центральному депозитарії, розпорядження цими рахунками і підписання розрахункових документів і розпоряджень стосовно них;

д) прийняття рішення про зміну місцезнаходження Товариства;

е) здійснення будь-яких інших дій, необхідних для досягнення цілей Товариства та не віднесених до компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради.

Директор підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді, організує виконання їх рішень і відповідає за ефективність роботи Товариства. Несе особисту відповідальність за виконання покладених на Товариство завдань. Директор без довіреності діє від імені Товариства, представляє його інтереси в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними та фізичними особами в Україні та за кордоном, веде переговори, видає довіреності, видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. Директор не має права здійснювати ті дії та вчиняти ті правочини, рішення про які приймають Загальні збори акціонерів і Наглядова рада, без їх попередньої письмової згоди чи рішення

Ревізійна комісія Права та обов'язки визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, статутом, а також договором, що укладається з членом ревізійної комісії. Член ревізійної комісії має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів. Має право бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Має право брати участь у засіданнях Наглядової ради у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", статутом або внутрішніми положеннями товариства. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року та/або здійснює спеціальну перевірку (п.7.5.5 Статуту). За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;

- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності. (п. 7.5.6 Статуту)

Головний бухгалтер має повноваження згiдно чинного законодавства у тому числi:

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

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

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

вносити пропозицiї керiвнику пiдприємства:

- про притягнення до матерiальної та дисциплiнарної вiдповiдальностi посадових осiб за результатами перевiрок;

- про заохочення працiвникiв, що вiдзначилися;

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

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

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

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

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

Вiдповiдно до частини 3 статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства, крiм тих, якi є пiдприємствами, що становлять суспiльний iнтерес, не зобов'язанi залучати суб'єкта аудиторської дiяльностi, який повинен висловити свою думку щодо iнформацiї, зазначеної в пунктах 5-9, а також перевiрити iнформацiю, зазначену в пунктах 1-4 частини 3 ст.127 цього Закону. Аудитор протягом звiтного перiоду не залучався

**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** |
| Мацко Лариса Володимирiвна | | | 206 670 | 35,3838 | 206 670 | 0 |
| Мацко Сеогiй Миколайович | | | 285 131 | 48,8171 | 285 131 | 0 |
| **Усього** | | | 491 801 | 84,2009 | 491 801 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| простi iменнi | 584 080 | 0,25 | Згідно п 4.2. Статуту Товариства Акціонери Товариства - власники простих іменних акцій мають права на:  а) участь в управлінні Товариством;  б) отримання дивідендів;  в) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;  г) отримання інформації про господарську діяльність Товариства;  ґ) вільне розпорядження акціями, що їм належать, відчуження належних їм акцій без згоди інших акціонерів Товариства (без застосування переважного права інших акціонерів Товариства на придбання акцій, що пропонуються ними до відчуження третім особам);  д) використання переважного права на придбання додатково випущених у процесі емісії Товариством простих акцій (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористання такого права).  Згідно п. 4.3. Статуту: Акціонери можуть отримувати інформацію про діяльність Товариства в обсязі і в порядку, безпосередньо передбаченими чинним законодавством. Додаткову інформацію про діяльність Товариства акціонери можуть отримати тільки за згодою Наглядової ради Товариства.  Згідно п 4.4. Статуту Акціонери Товариства зобов'язані:  а) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;  б) виконувати рішення Загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства;  в) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;  г) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;  ґ) своєчасно повідомляти свою депозитарну установу про зміну адреси та інших даних, які визначені чинним законодавством, необхідних для ідентифікації акціонерів Товариства;  д) виконувати інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України. | відсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Інші типи цінних паперів відсутні | | | | |

**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 |
| 14.03.2011 | 12/24/1/11 | Центральний територiальний департамент НКЦПФР | UA 4000120224 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 0,25 | 584 080 | 146 020 | 100 |
| Опис | Свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй № 12/24/1/11, видане Центральним територiальним департаментом НКЦПФР вiд 25.06.2012 року взамiн втратившого чиннiсть Свiдоцтва про реєстрацiю випуску акцiй з датою видачi вiд 14.03.2011 р. № 12/24/1/11, яке видане ЧТУ ДКЦПФР.  Iнформацiя щодо торгiвлi цiнними паперами емiтента на зовнiшних ринках вiдсутня. Торгiвля здiйснюється на внутрiшньому ринку. В звiтному перiодi фактiв не зафiксовано. Факти лiстингу i делiстину цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах вiдсутнi. Протягом року додаткова емiсiя емiтентом не здiйснювалась. Дострокове погашення не здiйснювалось. Викуп власних акцiй, продаж/анулювання ранiше викуплених акцiй не здiйснювався. Випускiв iнших видiв цiнних паперiв, крiм акцiй, не було. | | | | | | | | |

**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: | 71 | 65 | 0 | 0 | 71 | 65 |
| будівлі та споруди | 68 | 65 | 0 | 0 | 68 | 65 |
| 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 |
| інші | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 |
| 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 | 71 | 65 | 0 | 0 | 71 | 65 |
| Опис | У звiтному роцi Товариством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв.  Товариство не користується короткостроковими позиками банку пiд заставу об'єктiв основних засобiв.  Основних засобiв, стосовно яких iснували б обмеження права власностi, Товариство не має.  Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2020 р. становить - 296,9 тис.грн. нарахована амортизацiя -225,7 тис. грн. Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2021 р. становить - 297,4 тис.грн. нарахована амортизацiя -232,8 тис. грн.  Придбань та вiдчужень основних засобів в звiтному перiодi не було.  Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi.  Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства.  Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.  Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. У звiтi про фiнансовий стан основнi засоби вiдображенi за первiсною вартiстю.  Переоцiнка основних засобiв на звiтну дату не проводилась. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв. | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 19,4 | 100 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 146 | 146 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 146 | 146 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.  Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. | | |
| **Висновок** | Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства менша вiд статутного капiталу (та скоригованого статутного капіталу).  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2021 року Товариством не дотримується. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 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 | 39,3 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 91,3 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 130,6 | X | X |
| Опис | Станом на 31 грудня 2021 року емiтент не має зобов'язань по кредитах банкiв, по цiнних паперах та фiнансових iнвестицiях в корпоративнi права. Iншi поточнi зобов'язання складаються iз: поточної кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги - 42,3 тис. грн.; розрахункiв з оплати працi - 25,3 тис. грн.; страхування – 8,9 тис. грн., iнших поточних зобов'язань – 14,8 тис. грн.  Заборгованість по розрахункам з бюджетом, з оплати праці та страхування є поточною. | | | |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ПАТ "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, м. Київ, Тропiнiна, 7Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №2092 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 25.03.2015 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | (044)591-04-37 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги як емiтенту, задепоновано глобальний сертифiкат дематерiалiзованого випуску акцiй . Дiє на пiдставi Правил ЦД ЦП зареєстрованих НКЦПФР рiшенням №2092 вiд 01.10.2013 зi змiнами |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/АРА |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку для провадження дiяльностi з оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку (реєстрацiйний номер DR/00001/АРА). Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку для провадження дiяльностi з подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР (DR/00002/ARM). Емiтентом укладений Договiр публiчної оферти про надання iнформацiйних послуг на фондовому ринку, в тому числi, подання звiтностi до НКЦПФР та оприлюднення регульованої iнформацiї |

**Фінансова звітність**

**мікропідприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2022.01.01 |
| **Підприємство** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНІГІВАВТОТРАНС" | **за ЄДРПОУ** | 03119670 |
| **Територія** | Чернігівська | **за КАТОТТГ** | UA74100390010054825 |
| **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, осіб:** 7

**Одиниця виміру:** тис.грн. з одним десятковим знаком

**Адреса, телефон:** 14000, Чернігівська обл., м.Чернігів, вул. Пушкіна, 16, 0462241350

**1. Баланс**

на 31.12.2021 p.

Форма №1-мс

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Основні засоби | 1010 | 71,2 | | 64,6 | |
| первісна вартість | 1011 | 296,9 | | 297,4 | |
| знос | 1012 | (225,7) | | (232,8) | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 1,7 | | 0,8 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 72,9 | | 65,4 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 0,1 | | 0 | |
| Поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 47,5 | | 30,9 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 33,1 | | 53,3 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0,4 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 80,7 | | 84,6 | |
| **Баланс** | 1300 | 153,6 | | 150 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Капітал | 1400 | 146 | 146 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -45,7 | -126,6 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | 100,3 | 19,4 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: за товари, роботи, послуги | 1615 | 19,2 | 42,3 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 27,8 | 39,3 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 8,9 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 1,8 | 25,3 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 4,5 | 14,8 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 53,3 | 130,6 |
| **Баланс** | 1900 | 153,6 | 150 |

Примітки: Баланс Товариства складено у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть" - Фінансова звітність мікропідприємства.

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Оцiнка наявностi, надходження, вибуття, ремонту та амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

Амортизацiя основних засобiв нараховується прямолiнiйним методом, пооб'єктно, виходячи з термiну їх корисного використання.

Дебiторська заборгованiсть за товари (роботи, послуги), включена в пiдсумок балансу за первiсною вартiстю без вирахування резерву сумнiвних боргiв

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства здiйснюється у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №11 <Зобов'язання>. Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

Заборгованiсть з оплати працi та по розрахунках з бюджетом є поточною

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2021 рік

Форма №2-мc

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За попередній період | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 935,3 | | 747,5 | |
| Інші доходи | 2160 | 0 | | 0 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2160) | 2280 | 935,3 | | 747,5 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (290,4) | | (211,6) | |
| Інші витрати | 2165 | (725,8) | | (521,9) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2165) | 2285 | (1016,2) | | (733,5) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | -80,9 | | 14 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування | 2310 | 0 | | 0 | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300 - (+) 2310) | 2350 | -80,9 | | 14 | |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за 2021 рiк Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог НП(С)БО №15 № <Дохiд>.

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог НП(С)БО №16 <Витрати>.

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2021 рiк Товариством отримано збиток 80,9 тис.грн.

Керівник Вареник Сергiй Михайлович

Головний бухгалтер

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2021 року.

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

Пiд час пiдготовки фiнансової звiтностi Товариство вiдповiдає за:

"належний вибiр облiкової полiтики;

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

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

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

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

Керiвництво також вiдповiдає за:

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

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

"ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

"застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

"запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

Ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2021 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Директор висловлює офiцiйну позицiю, про те, що, наскiльки це їм вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за рiк, що закiнчився 31 грудня 2021 року, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарськiй дiяльностi, i що рiчний звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї вiдповiдно до статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки"

**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 |
| 16.04.2021 | 17.04.2021 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |