**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 30.12.2023 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 2 |
| (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 |  |  |  | Ковтун Людмила Iванiвна |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМБIНАТ ГРОМАДСЬКОГО ХАРЧУВАННЯ "НОВИЙ ЧЕРНIГIВ"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 03565642

4. Місцезнаходження: 14005, Україна, - р-н, м. Чернiгiв, вул. П'ятницька, буд.50

5. Міжміський код, телефон та факс: (0462) 661-876, 661-876

6. Адреса електронної пошти: nov@ok.net.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 22.12.2023, Затверджена рiчна iнформацiя емiтента за 2021 рiк

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://novyche.pat.ua | 30.12.2023 |
| (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 | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду |  |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:  Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:  1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi  2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря  3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення  3. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  4. 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  5. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв  6. звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)  7. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;  8. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть  9. аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - аудит фiнансової звiтностi за звiтний перiод не проводився  10. 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 щодо участi еiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .  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. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  8. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  9. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  10. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  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 наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй емiтента не надається, тому що такi особи вiдсутнi.  13. 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.  14. Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому що такi ЦП та особи вiдсутнi.  15. Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  16. 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  17. iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається, тому що в звiтному перiодi таких змiн не було.  18. 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.  19. Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента  21. 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.  22. Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi.  23. Особлива iнформацiя та iнформацiя про iпотечнi цiннi папери не виникала протягом перiоду i не надається | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМБIНАТ ГРОМАДСЬКОГО ХАРЧУВАННЯ "НОВИЙ ЧЕРНIГIВ"

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

ПРАТ "КГХ "НОВИЙ ЧЕРНIГIВ"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

25.12.1997

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

4353670

**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)**

4

**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

77.33 - Надання в оренду офiсних машин i устаткування, у тому числi комп'ютерiв

77.39 - Надання в оренду iнших машин, устаткування та товарiв, н.в.i.у

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "УКРСИББАНК", МФО 351005

2) IBAN

UA423510050000026008147463200

3) поточний рахунок

UA423510050000026008147463200

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

вiдсутнiй, МФО д/н

5) IBAN

д/н

6) поточний рахунок

д/н

**XI. Опис бізнесу**

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

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

Згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв прийнято рiшення внести змiни та доповнення до Статуту Товариства (протокол №1 вiд 22.04.2019). Державна реєстрацiя змiн до установчих документiв юридичної особи щодо реєстрацiї цiєї редакцiї статуту вiдбулася 16.12.2019 року

**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 - 4 осiб (в 2021 роцi - 5 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв, сумiсникiв - 3 особи, працюючих на умовах неповного робочого часу - 3 особи. Середня кiлькiсть працiвникiв 4 осiб. Фонд оплати працi - 282,8 тис. грн. В порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (в 2021 роцi фонд оплати працi склав 477,9 тис. грн.) суттєво скоротився - на 195,1 тис.грн (40,82%) в зв'язку зi скороченням кiлькостi працюючих. А також в зв'язку з тим, що пiд час ведення активних бойових дiй на територiї, де розташоване товариство, деякi трудовi договори було призупинено, заробiтна плата не нараховувалася.

Керiвництвом товариства здiйснюються заходи щодо забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв у вiдповiдностi до потреб емiтента. Працiвники пiдвищують квалiфiкацiю у разi необхiдностi через самоосвiту.

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

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

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

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

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом року не надходили

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

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

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

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" та П(С)БО №25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть" "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємства"

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**

До основних видiв дiяльностi, якi може надавати Товариство вiдноситься надання в оренду офiсних машин i устатковання, у тому числi комп'ютери та здавання в оренду й експлуатацiю власного нерухомого майна.

Чистий дохiд в звiтному перiодi (вiд оренди) - 2687,9 тис. грн. зменшився в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (5111,1 тис. грн.) на 2423,2 тис. грн. ( на 47,41%)

Залежнiсть вiд сезонних змiн вiдсутня. Цiни - звичайнi.

Конкуренцiя в галузi висока

Основнi клiєнти - юридичнi особи та фiзичнi особи - пiдприємцi м.Чернiгова. Основними постачальниками є постачальники комунальних послуг.

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

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

повномасштабне вторгнення росiйської федерацiї на територiю України, воєнний стан на всiй територiї України

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

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

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

непередбаченi дiї конкурентiв.

Експорту немає, дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється.

**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**

Загальна сума придбання основних засобiв протягом 5 рокiв (2015 - 2019 роки) - 652,2 тис. грн.

Загальна сума вiдчуження основних засобiв протягом 5 рокiв (2015 - 2019 роки) - 2486,3 тис. грн.

В 2018 роцi, внаслiдок реалiзацiї, вибули основнi засоби на суму 1 423,8 тис.грн. (частина будiвлi та обладнання для боулiнгу).

В 2020 роцi продано основнi засоби первiсною вартiстю - 1289,7 тис. грн.

В 2021 роцi продано основнi засоби первiсною вартiстю - 531,3 тис. грн.

В звiтному перiодi придбань та вiдчужень активiв не вiдбувалося.

Значнi капiтальнi iнвестицiї не плануються. Суттєвi придбання не здiйснюються та не плануються.

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

Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням, розташованi за мiцезнаходженням емiтента. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi. Ступiнь зносу основних засобiв - 52,21%, ступiнь використання - 47,79%

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

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

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

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

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

Суттєво впливають на успiшну дiяльнiсть пiдприємства вiдсутнiсть коштiв у населення та пiдприємств, невпорядкованiсть чинного законодавства України.

Також на подальший розвиток товариства, з огляду на його вид дiяльностi, впливає вартiсть енергоносiїв та пального, iнших комунальних послуг, якi суттєво зростають з кожним роком, та висока конкуренцiя в даному видi дiяльностi.

Протягом 2021-2022 рокiв економiчна ситуацiї в Українi була нестабiльною, як наслiдок, це вплинуло на :

- купiвельну спроможнiсть населення, яа зменшилась внаслiдок зменшення реальних доходiв населення;

- фiнансовi результати пiдприємств.

Також дуже впала активнiсть громадян та пiдприємств у зв'язку з карантинними заходами протягом 2020-2021 рокiв, якi запроваджувались на протидiю розповсюдженню пандемiї COVID-19. Повномасштабне вторгнення, що стало причиною введення в Українi воєнного стану негативно впливає на економiчний розвиток товариства.

Подальший економiчний розвиток України значною мiрою залежить вiд ефективностi економiчних, фiнансових та монетарних заходiв, якi вживаються Урядом, а також вiд змiн у податковiй, юридичнiй, регулятивнiй та полiтичнiй сферах.

Керiвництво не може передбачити всi тенденцiї, якi можуть впливати на дiяльнiсть товариства, а також те, який вплив (за наявностi такого) вони можуть мати на майбутнiй фiнансовий стан. Керiвництво впевнене, що воно вживає всiх необхiдних заходiв для забезпечення стабiльної дiяльностi та розвитку Товариства.

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

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

На кiнець звiтного перiоду укладених але не виконаних договорiв у товариства немає.

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

Визначити та реалiзувати заходи з пiдвищення ефективностi господарської дiяльностi акцiонерного товариства, передусiм за рахунок використання внутрiшнiх резервiв по зменшенню витрат на утримання Товариства. Здiйснювати пошук нових видiв дiяльностi та клiєнтiв.

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

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

Дослiдження та розробки у звiтному роцi на пiдприємствi не проводились.

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

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

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру Акцiонери згiдно реєстру |
| Наглядова рада | Голова та члени наглядової ради | Член наглядової ради - Денисенко Ганна Вiкторiвна  Член наглядової ради - Кнуренко Сергiй Вiкторович  Член наглядової ради - Хубетдiнова Оксана Касимiвна |
| Виконавчий орган | Одноосiбний виконавчий орган - Директор | Директор Юрченко Євген Євгенiйович |
| Ревiзор | одноосiбний орган | Кнуренко Лiдiя Михайлiвна |

**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 | Член наглядової ради | Денисенко Ганна Вiкторiвна | 1971 | вища, Кемеровський державний унiверситет | 34 | ПрАТ "КГХ "Новий Чернiгiв", 03565642, Член наглядової ради | 28.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначаються Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду та чинним законодавством. Загальними зборами акцiонерiв Товариства не приймалося рiшення про встановлення розмiру винагороди для членiв Наглядової ради. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримувала. Обрана на посаду 24.04.2014 загальними зборами акцiонерiв Товариства (переобрана 22.04.2019, 28.04.2021). Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Попереднi посади протягом 5 рокiв i в даний час: ФОП Кнуренко С.В., (14008, Чернiгiвська обл., мiсто Чернiгiв, ВУЛИЦЯ ФЕОДОСIЯ УГЛИЦЬКОГО, будинок 43) - менеджер-управитель з органiзацiї консультативних послуг. Обрана як акцiонер.  Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися | | | | | | |
| 2 | Голова наглядової ради | Кнуренко Сергiй Вiкторович | 1966 | вища, Київський iнженерно - будiвельний iнститут, Нацiональна академiя державного управлiння при Президентi України | 36 | ПрАТ "КГХ "Новий Чернiгiв", 03565642, Голова наглядової ради | 28.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначаються Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду та чинним законодавством. Загальними зборами акцiонерiв Товариства не приймалося рiшення про встановлення розмiру винагороди для членiв Наглядової ради. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримувала. Обраний на посаду 24.04.2014 загальними зборами акцiонерiв Товариства (переобраний 22.04.2019, 28.04.2021). Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Обраний як акцiонер. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв i в даний час: ФОП Кнуренко С.В. (мiсцезнаходження 14008, Чернiгiвська обл., мiсто Чернiгiв, вулиця Феодосiя Углицького, будинок 43); Благодiйна органiзацiя <Чернiгiвська обласна агенцiя регiонального розвитку <Вектор> (код за ЄДРПОУ 26467557, мiсцезнаходження м. Чернiгiв, вул. П'ятницька, буд. 50), директор, Голова наглядової ради емiтента.  Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися | | | | | | |
| 3 | Директор | Юрченко Євген Євгенiйович | 1974 | Вища | 32 | ТОВ "КГХ "НОВИЙ ЧЕРНIГIВ-ХХI", 33259259, директор | 25.03.2016, безстроково |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки Директора визначаються Статутом Товариства, Положенням про Директора, посадовою iнструкцiєю та чинним законодавством. У звiтному перiодi отримував заробiтну плату згiдно штатного розкладу. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримував. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Наглядовою радою ПрАТ "КГХ "Новий Чернiгiв" (Протокол вiд 25.03.2016 р.) прийнято рiшення про обрання Юрченка Євгена Євгенiйовича на посаду Директора з 28.03.2016 р. безстроково.  Посади протягом 5 рокiв: начальник вiддiлення ПАТ "Iмексбанк" в м.Чернiговi, керiвник групи з надання посередницьких послуг Центрального регiону ТОВ "Смарт-Фiнанс", з 2004 року - директор ТОВ "КГХ "Новий Чернiгiв - ХХI" (код за ЄДРПОУ 33259259, 14005, Чернiгiвська обл., мiсто Чернiгiв, ВУЛ. П'ЯТНИЦЬКА, будинок 50) Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися.  На дату складання цього звiту повноваження директора Є.Є.Юрченка припинено згiдно рiшення наглядової ради вiд 30.05.2023, директором призначено Ковтун Людмилу Iванiвну | | | | | | |
| 4 | Ревiзор | Кнуренко Лiдiя Михайлiвна | 1944 | вища, Томський державний унiверситет | 40 | ПрАТ "КГХ "Новий Чернiгiв", 03565642, Ревiзор | 30.04.2015, на 5 рокiв |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки Ревiзора визначаються Статутом Товариства та Положенням про Ревiзора. Загальними зборами акцiонерiв Товариства не приймалося рiшення про встановлення розмiру винагороди для Ревiзора. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримувала. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Протягом попереднiх 5 рокiв - пенсiонер. Керiвних посад на iнших пiдприємствах не обiймає.  Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися | | | | | | |
| 5 | Член наглядової ради | Хубетдiнова Оксана Касимiвна | 1969 | вища, Московський технологiчний iнститут легкої промисловостi, Московський державний унiверситет управлiння | 34 | ПрАТ "КГХ "Новий Чернiгiв", 03565642, Член Наглядової ради | 28.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначаються Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду та чинним законодавством. Загальними зборами акцiонерiв Товариства не приймалося рiшення про встановлення розмiру винагороди для членiв Наглядової ради. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримувала. Обрана на посаду 24.04.2014 р. Загальними зборами акцiонерiв Товариства (переобрана 22.04.2019, 28.04.2021). Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Обрана як акцiонер.  Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: 2014-2018: ПрАТ "КГХ "Новий Чернiгiв", комерцiйний директор; В 2019: ТОВ "АКНЕ" (код за ЄДРПОУ 37887029, мiсцезнаходження мiсто Чернiгiв, проспект Миру, будинок 194), директор.  Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися. | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Член наглядової ради | Хубетдiнова Оксана Касимiвна | 1 | 0,0002 | 1 | 0 |
| Член наглядової ради | Денисенко Ганна Вiкторiвна | 41 | 0,0094 | 41 | 0 |
| Голова наглядової ради | Кнуренко Сергiй Вiкторович | 222 025 | 50,9972 | 222 025 | 0 |
| Ревiзор | Кнуренко Лiдiя Михайлiвна | 135 938 | 31,2238 | 135 938 | 0 |
| Директор | Юрченко Євген Євгенiйович | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Товариство працює на ринку як акцiонерне товариство бiльше 25 рокiв. До основних видiв дiяльностi, якi може надавати Товариство вiдноситься надання в оренду офiсних машин i устатковання, у тому числi комп'ютери та здавання в оренду й експлуатацiю власного нерухомого майна.

Метою дiяльностi Товариства є здiйснення пiдприємницької дiяльностi, отримання прибутку в iнтересах акцiонерiв та працiвникiв Товариства,покращення добробуту акцiонерiв у виглядi зростання ринкової вартостi акцiй Товариства, а також отримання акцiонерами дивiдендiв.

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства в цiлому залежать вiд загальної економiчної та полiтичної ситуацiї в країнi, рiвня платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, iнших зовнiшнiх чинникiв, тому на даний час керiвництво не має змоги робити довготривалi прогнози щодо подальшого розвитку Товариства.

Протягом рокiв, що передували звiтному, українська економiка знаходилась пiд негативним впливом полiтичної та фiнансової кризи, ускладненої вiйськовим конфлiктом на сходi України та свiтовою пандемiєю коронавiрусу (COVID-19), поширення якої почалося у 2020 роцi.

Крiм цього наприкiнцi лютого 2022 року розпочалася вiйськова агресiя росiйської федерацiї проти України, у зв'язку з чим 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Українi воєнного стану. З перших днiв повномасштабного вторгнення мiсто було заблоковано та знаходилося пiд постiйними обстрiлами. Бойовi дiї змусили багатьох жителiв мiста покинути свої оселi в пошуках безпеки. Вiйна призвела до великих людських жертв, масового перемiщення населення та значного пошкодження iнфраструктури України в цiлому та, зокрема, мiста Чернiгова.

Пiдприємство не зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй на Чернiгiвщинi та вже в травнi 2022 року почало поступове вiдновлення операцiйної дiяльностi. Протягом 2022 року пiдприємство поступово адаптувалося до роботи в умовах вiйни. Перед товариством, як i перед рештою, пiсля завершення активної фази бойових дiй постали проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цiн та фiзична небезпека для роботи.

Воєнний стан негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни та воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що продовжують негативно впливати на дiяльнiсть Товариства. Оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками. Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства.

Керiвництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуацiї i вживає заходiв, за необхiдностi, для мiнiмiзацiї будь-яких негативних наслiдкiв наскiльки це можливо. Подальший негативний розвиток подiй може негативно впливати на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства та його контрагентiв.

Стратегiчнi цiлi подальшого розвитку Товариства, залишаються незмiнними, але пiдлягають коригуванню, з врахуванням економiчної ситуацiї, що склалася.

З метою зниження собiвартостi послуг, що надаються, Товариство проводить програму тепло i енергозбереження, жорсткої економiї матерiальних витрат.

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

Напрями економiчного розвитку пiдприємства, яке керiвництво впроваджує в своїй дiяльностi є:

Виробничий розвиток, який полягає в пiдтриманнi в належному станi примiщень, якi здаються в оренду, пiдвищеннi якостi послуг, що надаються; впровадженнi програм енергозбереження.

Фiнансовий розвиток - пошук шляхiв зниження собiвартостi послуг; пошук нових резервiв зменшення збиткiв; оптимiзацiя витрат на ресурси, заробiтну плату; оптимiзацiя втрат вiд настання ризикiв, в тому числi фiнансових; забезпечення платоспроможностi пiдприємства у довгостроковому перiодi; забезпечення фiнансової безпеки пiдприємства; балансування структури активiв та пасивiв, доходiв та витрат.

Маркетинговий розвиток - удосконалення площ, якi надаються в оренду, вiдповiдно до потреб ринку; пошук нових, бiльш платоспроможних орендарiв, пошук нових видiв дiяльностi.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства є:

" Подальше удосконалення та пiдтримка в належному технiчному станi матерiально-технiчної бази, ефективне та рацiональне використання ресурсiв, застосування енергозберiгаючих технологiй та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" Укрiплення позитивної репутацiї Товариства як серед замовникiв так i серед конкурентiв, систематичне проведення маркетингових дослiджень з метою правильної орiєнтацiї дiяльностi в умовах жорсткої конкуренцiї.

" Соцiальна полiтика, пiдбiр та робота з кадрами, якi б забезпечили виконання поставлених завдань, пiдвищення квалiфiкацiї персоналу.

" Покращення iснуючих позицiй на ринку в умовах економiчної кризи та воєнного стану.

Наразi, в умовах що склалися, найбiльш прiоритетним напрямком подальшого розвитку, керiвництво Товариства вважає зростання бiзнесу на основi внутрiшньої оптимiзацiї структури та процесiв пiдприємства, подолання збитковостi, та поступовому виходу на стабiльну прибутковiсть.

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

**2. Інформація про розвиток емітента**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМБIНАТ ГРОМАДСЬКОГО ХАРЧУВАННЯ "НОВИЙ ЧЕРНIГIВ" (надалi Товариство) є новим найменуванням ЗАКРИТОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМБIНАТ ГРОМАДСЬКОГО ХАРЧУВАННЯ "НОВИЙ ЧЕРНIГIВ", перейменованим на виконання вимог Закону України "Про акцiонернi товариства" в зв'язку з визначенням типу Товариства - приватне згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв (протокол №02/11 вiд 22.12.2011) на виконання вимог Закону "Про акцiонернi товариства". Пiдприємство було створено 10.12.1986 р. згiдно з рiшенням виконкому Чернiгiвської обласної ради народних депутатiв №369 i мало назву Державне комунальне пiдприємство комбiнат громадського харчування "Дружба". На основi оренди майна Державного комунального пiдприємства комбiнат громадського харчування "Дружба" згiдно з рiшенням загальних зборiв колективу орендарiв вiд 14.01.1992 р. протокол №1, було створене Орендне пiдприємство Чернiгiвський комбiнат громадського харчування "Дружба", i яке було зареєстроване згiдно з рiшенням Чернiгiвської мiської ради народних депутатiв вiд 01.06.1992 р. №160. Згiдно з розпорядженням Чернiгiвської мiської ради народних депутатiв вiд 26.12.1995 р. №423-р Орендне пiдприємство Чернiгiвський комбiнат громадського харчування "Дружба" було перереєстровано у Колективне пiдприємство "Комбiнат громадського харчування "Дружба". Згiдно з розпорядженням Чернiгiвської мiської ради народних депутатiв вiд 18.09.1997 р. №402-р Колективне пiдприємство "Комбiнат громадського харчування "Дружба" було реорганiзовано в Закрите акцiонерне товариство "Комбiнат громадського харчування "Дружба". Розпорядженням Чернiгiвської мiської ради народних депутатiв вiд 25.12.1997 р. №579-р вiдбулась перереєстрацiя з Закритого акцiонерного товариства "Комбiнат громадського харчування "Дружба" в Закрите акцiонерне товариство "Комбiнат громадського харчування "Новий Чернiгiв".

В звiтному перiодi важливi подiї розвитку (в тому числi злиття, приєднаня, подiл тощо) не вiдбулися.

Рiшенням чергових рiчних загальних зборiв акцiонерiв вiд 22.04.2019 прийнято рiшення про внесення змiн та доповнень до Статуту в зв'язку з необхiднiстю приведення його у вiдповiднiсть до вимог чинного законодавства. Державна реєстрацiя змiн до установчих документiв юридичної особи вiдбулася 16.12.2019 року.

Мiсцезнаходження Товариства: 14005, м. Чернiгiв, вул. П'ятницька, б. 50

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй.

Основними видами дiяльностi, якими займається Товариство, є здавання в оренду й експлуатацiю власного нерухомого майна, офiсних машин i устатковання.

Протягом звiтного року Товариство не iнвестувало коштiв у власне пiдприємство.

Фінансово-економічні показники

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник,** тис. грн. | **2022 рік** | **2021 рік** | **Приріст/зменшення (+/-),** тис. грн. | **Приріст/ зменшення (+/-),%** |
| 1 | Чистий дохід | **2687,9** | **5111,1** | **-2 423,20** | **-47,41** |
| 2 | Власний капітал | **3937,1** | **4041,4** | **-104,30** | **-2,58** |
| 3 | Необоротні активи | **1962,1** | **1988** | **-25,90** | **-1,30** |
| 4 | Оборотні активи | **2151,3** | **2167** | **-15,70** | **-0,72** |
| 5 | Активи | **4113,4** | **4155** | **-41,60** | **-1,00** |

Протягом ведення активних бойових дiй на територiї мiста Чернiгова та областi операцiйна дiяльнiсть товариством не здiйснювалася, що вплинуло на обсяг отриманого доходу за звiтний перiод, який зменшився в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом на 47,41% (2423,2 тис.грн.) Дiяльнiсть пiдприємства в звiтному перiодi, як i в попередньому звiтному перiодi була збитковою.

За 2022 рiк Товариством отримано збиток у розмiрi 104,3 тис. грн. (в 2021 роцi збиток склав 706,1 тис. грн.), що свiдчить про зменшення джерела власних коштiв, отриманих вiд господарської дiяльностi. Протягом звiтного перiоду активи Товариства зменшилися на 41,6 тис. грн. (на 1%): за рахунок зменшення вартостi оборотних активiв, якi зменшилися на 15,7 тис. грн. (на 0,72%) (вiдбулося зменшення розмiру iншої поточної дебiторської заборгованостi та грошових коштiв) та зменшення вартостi необоротних активiв вiдбулося за рахунок зносу основних засобiв на 25,9 тис. грн. (1,3%).

Власний капiтал зменшився за рахунок збитку, отриманого вiд господарської дiяльностi - 104,3 тис. грн. - 2,58%.

Станом на 31.12.2021 та на 31.12.2022 умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу 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

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

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

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

Операцiї хеджування протягом 2022 року не використовувались.

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

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

Ринковий ризик. Всi фiнансовi iнструменти чутливi до ринкового ризику - ризику того, що майбутнi ринковi умови можуть знецiнити iнструмент. В складi ринкового ризику Товариство розглядає валютний ризик та ризик змiни вiдсоткових ставок.

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют. Пiдприємство не пiддається валютному ризику, тому що у звiтному роцi не здiйснювало валютнi операцiї.

Ризик змiни вiдсоткових ставок пов'язаний з ймовiрнiстю змiн у вартостi фiнансових iнструментiв у зв'язку зi змiнами процентних ставок. На початок та кiнець звiтного року Товариство не має фiнансових зобов'язань, по яких iснують змiннi (плаваючi) вiдсотковi ставки. Внаслiдок цього для дiяльностi Товариства, нехарактернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Ризик лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань.

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2022 року скоротився в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (в 2021 роцi було 27,75) i становить 15,28. Пiдприємство залишається платоспроможним, всi свої поточнi зобов'язання може погасити негайно за рахунок найбiльш лiквiдних активiв - грошових коштiв.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту i як наслiдок виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють суттєвi кредитнi ризики для Товариства, це грошовi кошти та їх еквiваленти та дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть.

З метою уникнення кредитного ризику Товариство розмiщує грошовi кошти у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. З метою уникнення фiнансових втрат вiд невиконання зобов'язань покупцями-дебiторами Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу.

Грошовi кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Мета управлiння фiнансовими ризиками є їх мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їх наслiдкiв

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

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

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

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

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

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

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

Акцiонерне товариство 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.

**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**

Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння не наводиться, оскiльки Товариство не має власного кодексу корпоративного управлiння та не користується кодексами корпоративного управлiння iнших пiдприємств, установ, органiзацiй.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **річні** | **позачергові** |
|  |  |
| **Дата проведення** | |  | |
| **Кворум зборів** | | 0 | |
| **Опис** | Загальнi збори акцiонерiв в 2022 роцi не проводилися в зв'язку з воєнним станом.  Позачерговi збори не iнiцiювалися та не скликалися. Пропозицiї вiд акцiонерiв щодо скликання i проведення загальних зборiв акцiонерiв не надходили. У звiтному роцi загальнi збори акцiонерiв у формi заочного голосування не проводилися | | |

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

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

**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) | Загальнi збори акцiонерiв не скликалися | | |

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

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

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

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Загальнi збори акцiонерiв не скликалися |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Позачерговi загальнi збори у звiтному перiодi не склилалися. |

**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** |
| Денисенко Ганна Вiкторiвна |  | 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 |
| Кнуренко Сергiй Вiкторович |  | 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. |
| Хубетдiнова Оксана Касимiвна |  | 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** | Iнформацiя про засiдання наглядової ради.  За 2022 рiк наглядовою радою товариства проводилися засiдання Наглядової ради по мiрi необхiдностi. На засiданнях розглядались питання, пов'язанi з фiнансово-господарською дiяльнiстю, аналiзувалися шляхи функцiонування товариства пiд час дiї воєнного стану, забезпечення безпеки працiвникiв пiд час виконання ними службових обов'язкiв, тощо  Згiдно п. 7.3.11. статуту Товариства Головує на засiданнях Наглядової ради Голова Наглядової ради. На засiданнi Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Рiшення Наглядової ради приймаються простою бiльшiстю голосiв членiв, якi беруть участь у засiданнi. У разi рiвного розподiлу голосiв при голосуваннi голос Голови є вирiшальним. Якщо член Наглядової ради є заiнтересованим у вчиненнi правочину з Товариством, то вiн не бере участь у голосуваннi (утримується) з питання вчинення такого правочину  Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться по мiрi необхiдностi. Дiяльнiсть наглядової ради позитивно впливає на дiяльнiсть товариства. |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень** | У складi Наглядової ради Товариства комiтети не створювалися. |
| **У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності** | У складi Наглядової ради Товариства комiтети не створювалися. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Звiт наглядової ради затверджено загальними зборами. 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)  Спецiальнi вимоги вiдсутнi | X |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства | |  | X |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками | |  | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) | |  | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена | | X |  |
| Інше (зазначити) | В звiтному перiодi Наглядова рада не переобиралася | | |

**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) | Додаткової iнформацiї немає. | | |

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Директор Юрченко Євген Євгенiйович | здiйснювати управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень та несе персональну вiдповiдальнiсть за виконання покладених завдань; без довiреностi дiяти вiд iменi Товариства вiдповiдно, в тому числi представляти iнтереси Товариства, вчиняти правочини вiд iменi Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, має право пiдпису фiнансово-господарських документiв та договорiв в межах своєї компетенцiї; вирiшувати всi питання дiяльностi Товариства, крiм тих, що вiднесенi до компетенцiї iнших органiв Товариства; отримувати повну, достовiрну та своєчасну iнформацiю про Товариство, необхiдну для виконання своїх функцiй; в межах визначених статутом та iншими внутрiшнiми документами Товариства повноважень самостiйно вирiшувати питання поточної дiяльностi Товариства; вимагати скликання позачергового засiдання Наглядової ради Товариства |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 |

**Примітки**

-

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

Окремий пiдроздiл, який би здiйснював внутрiшнiй контроль та управлiння ризиками на пiдприємствi вiдсутнiй. Спецiального документу (положення), яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками не створено та не затверджено, проте в господарськiй дiяльностi та корпоративному управлiннi Товариство керується нормами чинного законодавства, Статутом, затвердженим загальними зборами акцiонерiв (протокол № 01/12 вiд 24.04.2012 року) та новою редакцiєю Статуту, затвердженою черговими рiчними загальними зборами акцiонерiв вiд 22.04.2019 (Державна реєстрацiя змiн до установчих документiв юридичної особи щодо реєстрацiї цiєї редакцiї статуту вiдбулася 16.12.2019 року), Положенням про загальнi збори акцiонерiв, Положенням про Наглядову раду, Положенням про Ревiзора, Положенням про Директора, Положення про забезпечення комерцiйної таємницi, Положення про порядок ознайомлення акцiонерами та iншими заiнтересованими особами з iнформацiєю про Товариство та iншими внутрiшнiми документами.

Система внутрiшнього контролю є важливою складовою системи ефективного управлiння пiдприємством i включає в себе всi внутрiшнi правила, положення та процедури контролю, запровадженi керiвництвом пiдприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування пiдприємства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв пiдприємства, запобiгання шахрайству, вчасного виявлення помилок, дотримання точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки достовiрної фiнансової iнформацiї, а також своєчасної адаптацiї пiдприємства до змiн у внутрiшньому та зовнiшньому середовищi.

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

авторизацiя та пiдтвердження (пiдписання, санкцiонування, затвердження);

розподiл обов'язкiв та повноважень, ротацiя персоналу (щодо прийняття рiшень, здiйснення господарської операцiї та контроль за нею);

контроль за доступом до ресурсiв та облiкових записiв, закрiплення вiдповiдальностi за збереження i використання ресурсiв (договори про матерiальну вiдповiдальнiсть, довiреностi)

аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, планова та позапланова iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, звiрки, пiдтвердження i простежування);

iншi правила та процедури.

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

Функцiї внутрiшнього контролю в Товариствi виконують органи управлiння (суб'єкти внутрiшнього контролю):

загальнi збори акцiонерiв;

наглядова рада;

директор;

Ревiзор

Створення служби внутрiшнього аудиту не передбачено внутрiшнiми документами Товариства.

Повноваження суб'єктiв внутрiшнього контролю визначенi Статутом та Положеннями.

Нагляд за веденням бухгалтерського облiку та складанням фiнансової звiтностi Товариства здiйснює Ревiзор, по мiрi необхiдностi може проводитися аудиторська перевiрка фiнансової звiтностi незалежним аудитором. Фiнансова звiтнiсть Товариства складається на пiдставi фактичних облiкових даних бухгалтерського облiку, у вiдповiдностi з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку.

З метою виконання своїх функцiй в системi внутрiшнього контролю Товариства суб'єкти внутрiшнього контролю надiленi такими повноваженнями:

- Загальнi збори: Визначення основних напрямiв дiяльностi (стратегiї), Затвердження рiчного фiнансового звiту або балансу, або бюджету, Обрання та припинення повноважень членiв наглядової ради, Обрання та припинення повноважень Ревiзора, Визначення розмiру винагороди для голови та членiв наглядової ради, Прийняття рiшення про додатковий випуск акцiй, Прийняття рiшення про викуп, реалiзацiю та розмiщення власних акцiй

- Наглядова рада: Затвердження планiв дiяльностi (бiзнес-планiв), Обрання та припинення повноважень голови наглядової ради (з обраних зборами членiв Наглядової ради), обрання та припинення повноважень директора, Визначення розмiру винагороди виконавчого органу, Затвердження зовнiшнього аудитора

- Виконавчий орган - затвердження планiв дiяльностi (бiзнес-планiв)

Iнформацiя про дiяльнiсть Товариства надається у рiчному звiтi в роздiлi "IНФОРМАЦIЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛIННЯ". Визначений чинним законодавством перелiк iнформацiї:

- фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв значного пакету акцiй, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства (у складi рiчного звiту за вiдповiдний рiк), рiчний звiт та повiдомлення про збори оприлюднюється в загальнодоступнiй iнформацiйнiй базi даних НКЦПФР

- фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв значного пакету акцiй, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства (у складi рiчного звiту за вiдповiдний рiк), рiчний звiт, повiдомлення про збори, розмiщується на власному веб-сайтi http://novyche.pat.ua

- фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв значного пакету акцiй, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства, рiчний звiт, Протоколи загальних зборiв акцiонерiв, Статут та внутрiшнi документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акцiонерному товариствi та копiї їх надаються на запит акцiонера.

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

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

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

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

непередбаченi дiї конкурентiв.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

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

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

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | ні | так | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | 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, Положення про забезпечення комерцiйної таємницi, Положення про порядок ознайомлення акцiонерами та iншими заiнтересованими особами з iнформацiєю про Товариство. | | |

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | |  | X |
| Інше (зазначити) | В звiтному перiодi аудит фiнансової звiтностi не проводився | | |

**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) | Додаткової iнформацiї немає. | | |

**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 | Кнуренко Сергiй Вiкторович |  | 50,9972 |
| 2 | Кнуренко Лiдiя Михайлiвна |  | 31,2237 |
| 3 | Юров Олександр Євгенiйович |  | 7,68 |
| 4 | Одiнцова Олена Анатолiївна |  | 9,9753 |

**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** |
| 435 367 | 497 | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi.  Товариством випущено 435367 штук простих iменних акцiй,  номiнальна вартiсть - 10 грн. кожна,  загальна номiнальна вартiсть 4353670 грн.  Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства (на останнiх загальних зборах) складає 497 штук. Таким чином, для визначення кворуму на загальних зборах акцiонерiв Товариства враховується 434870 голосуючих простих акцiй.  Кiлькiсть акцiй з обмеженнями: 497 штук. Власники цих акцiй не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №08/03/18049/НК вiд 30.09.2014 року, їх акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.  Iнших обмежень прав участi та голосування акцiонерiв на загальних зборах акцiонерiв Товариства немає. | 13.10.2014 |
| Опис |  | | |

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

Посадовими особами Товариства є:

Голова та члени Наглядової ради

Директор

Ревiзор

Головний бухгалтер (посада вакантна)

Наглядова рада обирається Загальними зборами акцiонерiв Товариства шляхом кумулятивного голосування строком на 3 роки. Кiлькiсний склад наглядової ради - 3 особи (п. 7.3.5 Статуту). Член наглядової ради не може бути одночасно директором або ревiзором товариства. До складу Наглядової ради обираються акцiонери або особи, якi представляють їхнi iнтереси, або незалежнi директори. Член Наглядової ради, обраний як представник акцiонера (групи акцiонерiв), може бути замiнений таким акцiонером (групою акцiонерiв) у будь-який час в порядку, визначеному чинним законодавством. Повноваження члена Наглядової ради дiйснi з моменту його обрання Загальними зборами. У разi замiни члена Наглядової ради - представника акцiонера (групи акцiонерiв) повноваження такого члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повiдомлення вiд акцiонера (групи акцiонерiв), представником якого (яких) є вiдповiдний член Наглядової ради

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу наглядової ради Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради (7.3.5 Статуту).

Згiдно п. 7.3.7 Статуту Загальнi збори акцiонерiв Товариства можуть прийняти рiшення про дострокове припинення повноважень членiв Наглядової ради, причому всiх її членiв

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

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

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

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

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

г1) у разi отримання Товариством письмового повiдомлення про замiну члена Наглядової ради, який є представником акцiонера (групи акцiонерiв)

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

Повноваження Директора Товариства припиняються одночасно з прийняттям вiдповiдного рiшення. Повноваження директора припиняються:

1) за рiшенням Наглядової ради;

2) при звiльненнi з товариства;

3) у випадках, передбачених контрактом з ним.

Ревiзор обирається Загальними зборами акцiонерiв строком на 5 рокiв (п. 7.5.1.статуту). Ревiзором може бути будь-яка фiзична особа, яка має повну цивiльну дiєздатнiсть i не є членом наглядової ради, директором або корпоративним секретарем. Загальнi збори можуть в будь-який час прийняти рiшення про припинення повноважень Ревiзора.

Згiдно п. 7.5.10 Статуту без рiшення Загальних зборiв акцiонерiв повноваження Ревiзора припиняються:

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

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

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

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

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом Директора Товариства. В звiтному перiодi та попередньому звiтному перiодi посада вакантна.

У звiтному роцi звiльнень посадових осiб не вiдбувалося, будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення, не передбачено i не виплачувалися.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження членiв Наглядової ради визначенi чинним законодавством України, Статутом, Положенням про Наглядову раду.

До компетенцiї Наглядової Ради вiдносяться такi питання (п.7.3.3 Статуту):

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

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

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

г) прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ф) контроль дiяльностi Директора Товариства;

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

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

ч) затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування;

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

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

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

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

Згiдно п 7.3.3.Статуту До компетенцiї Наглядової ради також належить:

а) прийняття рiшення про дарування активiв Товариства;

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

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

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

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

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

е) прийняття рiшення про вiдчуження нерухомого майна Товариства;

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

Згiдно п. 7.3.4. Статуту Наглядова рада має право:

а) отримувати вiд Директора i Ревiзора будь-яку iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;

б) залучати експертiв до аналiзу окремих питань дiяльностi Товариства

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

Директор пiдзвiтний Загальним зборам акцiонерiв i Наглядовiй радi, вiн органiзує виконання їх рiшень i вiдповiдає за ефективнiсть роботи Товариства.

Згiдно п. 7.4.2 Статуту Директор Товариства має такi повноваження:

а) розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до Статуту;

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

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

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

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.

7Директор без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами в Українi та за кордоном, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень.

Ревiзор Права та обов'язки Ревiзора визначаються Законом України "Про акцiонернi товариства", iншими актами законодавства, статутом та положенням про Ревiзора. Ревiзор має право вносити пропозицiї до порядку денного загальних зборiв та вимагати скликання позачергових загальних зборiв. Ревiзор має право бути присутнiми на загальних зборах та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Ревiзор має право брати участь у засiданнях Наглядової ради у випадках, передбачених Законом України "Про акцiонернi товариства", статутом або внутрiшнiми положеннями товариства.

Згiдно п. 7.5.5. Статуту До компетенцiї Ревiзора належить:

а) перевiрка фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року;

б) спецiальна перевiрка фiнансово-господарської дiяльностi Товариства

Згiдно п. 7.5.6. Статуту За пiдсумками перевiрок Ревiзор готує звiти, висновки i рекомендацiї, в яких мiститься iнформацiя про:

а) пiдтвердження достовiрностi та повноти даних фiнансової звiтностi за вiдповiдний перiод;

б) факти порушення законодавства пiд час провадження фiнансово-господарської дiяльностi, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського облiку та подання звiтностi.

Ревiзор проводить також спецiальнi перевiрки за власною iнiцiативою, за рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради, Директора або на вимогу акцiонерiв (акцiонера), якi на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше нiж 10 вiдсоткiв простих акцiй Товариства, за пiдсумками яких готує вiдповiднi висновки.

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)**

Емiтент не є фiнансовою установою

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **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** |
| Кнуренко Сергiй Вiкторович | | | 222 025 | 50,9972 | 222 025 | 0 |
| Кнуренко Лiдiя Михайлiвна | | | 135 938 | 31,2237 | 135 938 | 0 |
| Юров Олександр Євгенiйович | | | 33 436 | 7,68 | 33 436 | 0 |
| Одiнцова Олена Анатолiївна | | | 43 429 | 9,9753 | 43 429 | 0 |
| **Усього** | | | 434 828 | 99,8762 | 434 828 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| Акцiя проста бездокументарна iменна | 435 367 | 10,00 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  участь в управлiннi Товариством; отримання дивiдендiв; отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини цього майна;  а) участь в управлiннi Товариством;  б) отримання дивiдендiв;  в) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;  г) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;  г1) вiльне розпорядження акцiями, що їм належать, вiдчуження належних їм акцiй без згоди iнших акцiонерiв Товариства (без застосування переважного права iнших акцiонерiв Товариства на придбання акцiй, що пропонуються ними до вiдчуження третiм особам);  д) використання переважного права на придбання додатково випущених у процесi емiсiї Товариством простих акцiй (крiм випадку прийняття загальними зборами рiшення про невикористання такого права)  Акцiонери зобов'язанi:  а) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  б) виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв, iнших органiв Товариства;  в) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  г) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  г1) своєчасно повiдомляти свою депозитарну установу про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством, необхiдних для iдентифiкацiї акцiонерiв Товариства;  д) виконувати iншi обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України | вiдсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Iншi типи цiнних паперiв вiдсутнi | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 21.04.2004 | 09/24/1/04 | Чернiгiвське теруправлiння ДКЦПФР | UA4000136535 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 10 | 435 367 | 4 353 670 | 100 |
| Опис | Товариство не здiйснює торгiвлю цiнними паперами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках. Товариство не подавало заяви для допуску на бiржi та на включення цiнних паперiв до лiстингу з метою торгiвлi на цих ринках. Лiстингу/делiстингу не було. Протягом року додаткова емiсiя Товариством не здiйснювалась. Викупу власних акцiй, продажу ранiше викуплених акцiй не було. Iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї не випускалися. Нове свiдоцтво про випуск акцiй отримано 16.01.2012 року в зв'язку дематерiалiзацiєю. | | | | | | | | |

**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: | 1 539,2 | 1 513,3 | 0 | 0 | 1 539,2 | 1 513,3 |
| будівлі та споруди | 1 482,2 | 1 457,3 | 0 | 0 | 1 482,2 | 1 457,3 |
| машини та обладнання | 4 | 3,9 | 0 | 0 | 4 | 3,9 |
| транспортні засоби | 40 | 39,3 | 0 | 0 | 40 | 39,3 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 13 | 12,8 | 0 | 0 | 13 | 12,8 |
| 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 | 1 539,2 | 1 513,3 | 0 | 0 | 1 539,2 | 1 513,3 |
| Опис | Основнi засоби вiдображаються за первiсною вартiстю за вирахуванням накопиченого зносу.  Знос розраховується, як зменшення вартостi активiв до їх оцiночної залишкової вартостi, якщо така iснує, протягом усього строку корисного використання. Нарахування зносу починається з часу, коли активи готовi до їх цiльового використання.  Протягом звiтного перiоду Товариством не здiйснювалась переоцiнка основних засобiв для визначення їх справедливої вартостi на дату фiнансової звiтностi. В складi незавершених капiтальних iнвестицiй Товариство облiковує основнi засоби не введенi в експлуатацiю.  Придбань та продажу основних засобiв не було. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi. Орендованi основнi засоби вiдсутнi  Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв.  У звiтному роцi Товариством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв.  Ступiнь зносу основних засобiв - 52,21% | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 3 937,1 | 4 041,4 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 4 353,7 | 4 353,7 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 4 353,7 | 4 353,7 |
| **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** | Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2021 року складає 3937,1 тис. грн., що менше статутного капiталу (скоригованого статутного капiталу)  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2022 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 | 55,2 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 35,5 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 85,6 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 176,3 | X | X |
| Опис | Зобов'язання за кредитами та цiнними паперами вiдсутнi. Простроченої заборгованостi по розрахункам з бюджетом та по заробiтнiй платi немає.  Довгостроковi зобов'язання: Фiнансова допомога на зворотнiй основi в розмiрi 35,5 тис. грн.  Додаткова iнформацiя вiдсутня. | | | |

**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, м. Чернiгiв, вул. Молодчого, б. 46 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 263217 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 77-48-95 |
| **Факс** | (0462) 77-48-95 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть - дiяльнiсть депозитарної установи цiнних паперiвЗдiйснює депозитарну дiяльнiсть депозитарної установи, обслуговує рахунки у цiнних паперах власникам дематерiалiзованого випуску акцiй |
| **Опис** | Здiйснює депозитарну дiяльнiсть депозитарної установи, обслуговує рахунки у цiнних паперах власникам дематерiалiзованого випуску акцiй |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/АРА |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги |
| **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) |

**Фінансова звітність**

**малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2023.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМБIНАТ ГРОМАДСЬКОГО ХАРЧУВАННЯ "НОВИЙ ЧЕРНIГIВ" | **за ЄДРПОУ** | 03565642 |
| **Територія** | Чернігівська | **за КАТОТТГ** | UA74100390010122363 |
| **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:** 4

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

**Адреса, телефон:** 14005, Чернігівська обл., - р-н, м. Чернiгiв, вул. П'ятницька, буд.50, (0462) 661-876

**1. Баланс**

на 31.12.2022 p.

Форма №1-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | | 0 | |
| Первісна вартість | 1001 | 0 | | 0 | |
| Накопичена амортизація | 1002 | (0) | | (0) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 448,8 | | 448,8 | |
| Основні засоби | 1010 | 1539,2 | | 1513,3 | |
| первісна вартість | 1011 | 3166,6 | | 3166,6 | |
| знос | 1012 | (1627,4) | | (1653,3) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 1988 | | 1962,1 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси: | 1100 | 0 | | 0 | |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 711,2 | | 851,3 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 0 | | 0 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1118,9 | | 980,7 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 336,9 | | 319,3 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 2167 | | 2151,3 | |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | | 0 | |
| **Баланс** | 1300 | 4155 | | 4113,4 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 4353,7 | 4353,7 |
| Додатковий капітал | 1410 | 24,4 | 24,4 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -336,7 | -441 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | 4041,4 | 3937,1 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 35,5 | 35,5 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 0 | 80,9 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 77,9 | 55,2 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 0,2 | 4,7 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 78,1 | 140,8 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 4155 | 4113,4 |

Примітки: Баланс Товариства складено у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №25 <Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва> вiдповiдно до Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

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 заборгованостi за товари, роботи. послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, оплати працi.

Заборгованiсть з оплати працi та по розрахунках з бюджетом є поточною

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2022 рік

Форма №2-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 2687,9 | | 5111,1 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 0 | | 0 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 2687,9 | | 5111,1 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (1907,9) | | (3296,1) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | (884,3) | | (2521,1) | |
| Інші витрати | 2270 | (0) | | (0) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (2792,2) | | (5817,2) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | -104,3 | | -706,1 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | -104,3 | | -706,1 | |

Примітки: : Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №25 <Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва> вiдповiдно до Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за 2022 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 2022 рiк Товариством отримано збиток 104,3 тис.грн.

Керівник Юрченко Євген Євгенiйович

Головний бухгалтер -

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2022 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 Нацiональними 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 П(С)БО;

"ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

"застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

"запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

Ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2022 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Директор висловлює офiцiйну позицiю, про те, що, наскiльки це йому вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за рiк, що закiнчився 31 грудня 2022 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"