

Титульний аркуш

29.04.2021

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 5

(вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

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

Голова
правління

(посада)

(підпис)

Волга Ігор Анатолійович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Повне найменування емітента | Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика-Вайдманн" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 00278735 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 11602 Житомирська область, м. Малин вул. Приходька, буд. 66 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (04133) 6-72-22 (04133) 5-33-43 |
| 6. Адреса електронної пошти | info.wmpm@weidmann-group.com |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | Рішення наглядової ради емітента рішення Наглядової ради, протокол №4 від 28.04.2021 |
| 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 інфраструктури 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 інфраструктури фондового ринку України" 21676262 Україна DR/00002/ARM |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://www.weidmann-mpm.com>

(URL-адреса сторінки)

29.04.2021

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	
8. Штрафні санкції щодо емітента.	X
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	X
2) інформація про розвиток емітента;	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента;	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	X
інформація про схильність емітента до 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.	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація про вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	

28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	
29. Річна фінансова звітність.	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	
32. Твердження щодо річної інформації.	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
41. Основні відомості про ФОН.	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
45. Правила ФОН.	
46. Примітки.	X

Примітки :

Складова змісту "2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки ПрАТ "Вайдманн-МПФ" не є власником більше 5% акцій (часток, паїв) будь-якої юридичної особи.

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

Складова змісту "5. Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не користувалося послугами рейтингових агенцій. Товариство та його цінні папери не є такими, що потребують обов'язкового визначення рейтингової оцінки відповідно до вимог законодавства. Визначення рейтингової оцінки за власною ініціативою Товариство не проводило.

Складова змісту "6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки ПрАТ "Вайдманн-МПФ" не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "7. Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки відсутні судові справи, за якими розглядалися позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства станом на початок звітнього року, (провадження за якими відкрито у звітньому році; які перебували на розгляді протягом звітнього року; рішення за якими набрало чинності у звітньому році), стороною в яких виступає емітент, його посадові

В розділі звіту що відповідає складовій змісту "10.2) інформація про посадових осіб емітента" не зазначаються відомості щодо Ревізійної комісії, оскільки в 2019 році відповідно до рішення рішення загальних зборів (протокол № 24 від 25.04.2019) повноваження Ревізійної комісії були припинені (в приватному акціонерному товаристві обрання такого органу не є обов'язковим, на новий термін Ревізійна комісія не обиралась). До моменту припинення повноважень в Товаристві діяла Ревізійна комісія в кількості 2 осіб.

Складова змісту "10.2) інформація про посадових осіб емітента: Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітнього періоду не відбувалось змін акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

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

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

Складова змісту "17.2) Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом облігацій.

Складова змісту "17.3 Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство є емітентом простих іменних акцій, інші цінні папери Товариством не випускались.

Складова змісту "17.4) Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство є емітентом простих іменних акцій, інші цінні папери Товариством не випускались.

Складова змісту "17.5) Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "17.6) Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітнього періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітнього періоду фактів викупу/продажу емітентом власних акцій не було.

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

Складова змісту "19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не випускало інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки відсутні такі працівники Товариства, у власності яких є акції у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу Товариства.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації, оскільки будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів

Товариства немає, в тому числі не передбачено необхідність отримання від Товариства або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

Складова змісту "23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації, оскільки рішення про виплату дивідендів не приймалось.

Складова змісту "25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "26. Інформація вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки такі договори не укладались.

Складова змісту "34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки такі договори відсутні.

Складова змісту "36. Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "41. Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Складова змісту "42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Складова змісту "43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Складова змісту "44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Складова змісту "45. Правила ФОН" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика-Вайдманн"
2. Скорочене найменування (за наявності).	ПрАТ "Вайдманн-МПФ"
3. Дата проведення державної реєстрації	27.06.1994
4. Територія (область)	Житомирська область
5. Статутний капітал (грн.)	333063.75
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	476
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
17.12	ВИРОБНИЦТВО ПАПЕРУ ТА КАРТОНУ
д/н	д/н
д/н	д/н
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "Райффайзен Банк Аваль"
2) МФО банку	380805
3) IBAN	UA743808050000000026008570886
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ "Райффайзен Банк Аваль"
5) МФО банку	380805
6) IBAN	UA823808050000000026000570958

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	0020575304 25.03.2020	ГУ ДФС у Житомирській області	штраф	Товариством сплачено 60,50 грн.
Опис	д/н			
2	д/н	Житомирська митниця ДФС України	штраф та пеня	Товариством сплачено 300,54 грн.
Опис	д/н			
3	3/0402 15.10.2020	ГУ ДФС у Житомирській області	штраф	Товариством сплачено 551 960,00 грн.
Опис	д/н			

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

В 2020 році було створено групу з операційної досконалості та ліквідовані науково-дослідна лабораторія Центру розвитку та досліджень та хіміко-бактеріологічна лабораторія Департаменту якості.
Дочірні підприємства відсутні.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 451.
Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 1.
Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 0.
Фонд оплати праці за 2020 рік склав 90755,6 тис.грн. Відносно попереднього року фонд оплати праці збільшився на 13989,7 тис.грн., що складає 18,2%.

Політика емітента з управління персоналом полягає в залученні та утриманні талановитих людей, створенні умов для постійного навчання працівників, покращенні їх умов праці та мотивації до ефективної роботи, сприянні розвиткові командної атмосфери та максимальному використанню принципу командної роботи, заохоченні таких норм поведінки як вдячність, почуття відповідальності, бажання змін, корпоративне мислення та дії, справедливість та терпимість, а також в підвищенні одночасно віддачі на залучені людські ресурси та привабливості товариства як роботодавця на ринку праці.

Професійна підготовка робітників на виробництві здійснюється за робочими навчальними планами та програмами, що розробляються і затверджуються товариством на основі типових навчальних планів та типових навчальних програм. У них відображаються зміни в техніці, технології, організації виробництва, вимоги товариства до конкретного робочого місця.

Підвищення кваліфікації керівників, професіоналів, фахівців та технічних службовців у товаристві здійснюється за такими формами:

- спеціалізація;
- довгострокове підвищення кваліфікації;
- короткострокове підвищення кваліфікації;
- стажування.

Товариство застосовує також інші форми підвищення кваліфікації працівників, а саме семінари, тренінги, семінари-практикуми, семінари-наради, конференції, форуми, курси вивчення іноземної мови тощо.

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

ПрАТ "Вайдманн-МПФ" є одним із засновників і членом Асоціації українських підприємств целюлозно-паперової галузі "УкрПапір" з червня 2003 року. Асоціація знаходиться за адресою: 02002, Україна, м. Київ, вул. Євгена Сверстюка, 19.

Асоціація є неприбутковою організацією. Її головною метою є розробка і реалізація державної комплексної програми розвитку паперової галузі України, координація спільних дій з опрацювання загальних позицій та інтересів членів Асоціації у сфері економіки, захист прав її членів, а також сприяння економічному, технічному та соціальному розвитку підприємств целюлозно-паперового комплексу України та організацій, що працюють на ринку картонно-паперової продукції. Асоціація виконує також суспільно-корисну роботу, досягнення результатів якої здійснюється сприянням в реалізації соціально-економічних проектів і програм України.

ПрАТ "Вайдманн-МПФ" є членом Європейської Бізнес Асоціації з 2007 року. Європейська Бізнес Асоціація знаходиться за адресою: 04070, Україна, місто Київ, Андріївський узвіз, 1 а.

Європейська Бізнес Асоціація - одна із найбільших організацій міжнародного бізнесу в Україні. Головна сфера діяльності - лобювання колективних інтересів, зв'язок з європейським союзом, інформаційна підтримка, представництво інтересів в ділових та політичних колах, впровадження європейських принципів ведення бізнесу.

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

Товариство не проводить спільної діяльності з іншими юридичними особами.

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

Протягом звітного року пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

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

Фінансова звітність Товариства за 2020 рік була підготовлена відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО).

Об'єкт основних засобів визнається як актив у разі, якщо існує ймовірність в майбутньому отримати економічні вигоди, пов'язані з ним, та вартість активу можна достовірно оцінити. Оцінка об'єкта основних засобів після його визнання здійснюється за собівартістю.

Амортизація основних фондів та нематеріальних активів нараховується за прямолінійним методом згідно строків корисного використання: - будівлі, споруди та передавальні пристрої - 40 років; машини та обладнання: - обладнання енергетичне - 10 років; - картоно- та папероробне обладнання - 10-20 років; - обладнання вимірювальне та регульвальне - 5 років; - обладнання лабораторне - 5 років; - спеціалізований внутрішньозаводський транспорт і спец автомобілі - 5 років; - обладнання інформаційне (у т.ч. комп'ютерна техніка та програмні засоби) - 4 роки; - транспортні засоби (за виключенням спеціалізованого внутрішньозаводського транспорту і спецавтомобілів) - 5 років; інструменти, прилади, інвентар (меблі):

- меблі спеціалізовані та пристосування для виконання технологічних операцій - 4 роки; - пристосування для зберігання і транспортування - 4 роки; - меблі та офісне оснащення - 8 років; - нематеріальні активи - 4 роки.

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс Товариства за собівартістю. При вибутті запасів їх оцінка здійснюється за методом середньозваженої вартості.

Поточна дебіторська заборгованість відображається в балансі за амортизованою вартістю на дату балансу, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів визначається із застосуванням методу абсолютної суми сумнівної заборгованості. Створення резерву сумнівних боргів здійснюється не рідше одного разу на рік.

Дохід визнається у періоді та за умов: передачі юридичного права власності на продукцію (роботи чи послуги) до покупця, Товариству в результаті продажу надійдуть економічні вигоди і їх можна достовірно оцінити та витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, також можна достовірно оцінити. Доходи і витрати включаються до складу звіту про фінансові результати на підставі принципів нарахування та відповідності і відображаються в звітності того періоду, до якого вони віднесені.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту;

про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;

Основні види продукції:

- електроізоляційний папір та крепований папір.

Сировинні бази для виробництва: Росія, Австрія, Швеція.

Доля в загальному обсязі реалізації: Україна - 40%, країни СНД - 60%.

Найбільш впливові конкуренти: АТ "Сережський ЦБК" (Росія), ТОВ "ПК "СКВМ", м.Серпухов (Росія), ТОВ "КИРОВПЕЙПЕР" (Росія), Ahlstrom-Munksjo (Швеція), Tervakoski Oy (Фінляндія).

Загальний обсяг виробництва електроізоляційного паперу та крепованого паперу 179393,87 тис.грн.

- трансформаторний картон.

Сировинні бази для виробництва: Росія, Австрія, Швеція.

Доля в загальному обсязі реалізації: Україна - 8%, країни СНД - 11%, країни дальнього зарубіжжя - 81%.

Найбільш впливові конкуренти: ТОВ "Серпухівський папір" (Росія), ENPAY (Туреччина), Кремпель (Німеччина).

Загальний обсяг виробництва трансформаторного картону - 289676 тис.грн.

- папір-основа для шпалер.

Сировинні бази для виробництва: Росія, Швеція, Німеччина, Корея.

Доля в загальному обсязі реалізації: Україна - 25%.

Найбільш впливові конкуренти: "KAMMERER" Німеччина, "Дрезден-папір" Німеччина, New Kalish Німеччина, Краснокамська фабрика держзнаку Росія, Техnozell Німеччина.

Загальний обсяг виробництва паперу-основи для шпалер - 86302,2 тис.грн.

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

Придбання:

2016 рік:

Крепувальна машина 2007, крепувальна машина КМ 1932, верстат для виготовлення електроізоляційної стрічки, навантажувач Genkinger EGV12 (б/в), бокові захвати Scurtz (б/в), кондиціонер Liebert HPM, кран мостовий електричний однобалочний підвісний 6т, Верстат "Практика" б/в, розподільчий пристрій 0,4кВ, РП-1 товщиномір Frank Pti, таль електрична DEMAG PK5Terex, таль електрична GIS GCH, машини для миття підлоги KARCHER, електротранспортер Toyota (б/в), навантажувач Linde L14 (б/в), товщиномір маркт Frank F16.50200, електротранспортер Toyota 7sm12red (б/в).

2017 рік:

1.Модернізація (ремонт, поліпшення, реконструкція) ПРМ 15, РУ 0,4и кВ 2ТП-4, детектор металевий та складові частини, будівля кафе "Ритм", машина "Zwikk", машина папероробна "Брудерхаус" №16, гідравлічний гарячий пресч, компресор ESD110/7.5, кран мостовий .г/п 10т, лінії кабельні високої напруги, проміжковий склад Systraplan.

2.Придбано: автоматична система пожежогасіння (АСП), електронавантажувач Toyota, персональний комп'ютер з операційною системою Windows 7 set, електросамоскид ЕС-301.2, контролер Siemens SIMATIC57-400, сітка сушильна EVAPARATOR, вага лабораторна MYAO.8/3, сітка EVAPARATOR 100, конструкція збірно-розбірних стелажів, насос NCLs32/165(Q-5 м.куб/х, Н-24 wcl, сітка EVAPARATOR 15500*2350, палетопакувальник "РОВОРАС", програматор Simatic Field PG M5, насосний агрегат НКУ-250, контролер Modul Print NZ, віскозиметр Брукфільда DVE, монітор трансформаторного масла Insulogix HM, насос NCLs32/165 (Q-17 м.куб/х, Н-30wlc, перекидач євроконтейнерів.

2018 рік:

1.Модернізація (реконструкція): складу паперу, верстата ДВЕС, КРМ, ПРМ 15, ПРМ 17, ПРМ 16, пили SHNELLING, крепувальної машини, будівлі цеху 5, будівлі блоку фільтрів та відстійників, трубопроводу опалення, трансформаторної підстанції.

2.Придбання: ємність 205 куб.м, трактор "Беларус-82.1" №17896 AM, ультразвуковий лічильник ГУВР-011 А2,2/BC/31, зовнішній паропровід №3, зовнішній паропровід №4, внутрішній паропровід №5, Ножі форматного валу, причіп тракторний двовісний

самоскидний №178, рампа мобільна 8 т, клапан прохідний т3214 DN 100 Samson, Інструмент для роботи з РЕТстрічкою, синхронний двигун SN33YLYW-LSS-NS-02, сепаратор магнітний "Полус-ПР", електродвигун приводу поперекової пили BELLM.

2019 рік:

Модернізація(реконструкція): КРМ, ПРМ 15, ПРМ 17, ПРМ 16, склад паперу, крепувальної машини, машини зворотнього осмосу, трансформаторної підстанції, АСУТП котлоагрегату, системи периметрової охорони.

Придбання: Суперкаландр Kleinewefers, кондиціонери, сітки синтетичні, сітки сушильні, тонкі клієнти, багатофункціональний пристрій Kuosera, електротельфер, агрегат маслогідравлічний, пристрій завантажувальний, гідравлічний гарячий прес, термінал збору даних МС330К, станок 16К20, агрегат маслогідравлічний.

2020 рік:

Модернізація (реконструкція): зовнішні мережі, оптична мережа, склад целюлози, будівля цеху з виробництва електроізоляційних матеріалів, будівля цеху 5, будівля цеху 6, система протипожежного захисту;

Капітальне будівництво: будівля цеху ламінованого картону;

Придбання: одяг машин, електронавантажувач, газоочисне обладнання, високовольтна установка.

Відчуження:

2016 рік:

Ліцензійне програмне забезпечення, свердловина, А/маш.АВИА 31 №24-25ІОВ, обладнання насос.пожежогасіння, присоски F150. Млини конічні МКЛ-01. Агрег.електр. 2ЦН.

2017 рік:

Машина папероробна 13, пневматична система, будівля ДВРР, навантажувач електричний, котлоагрегат, система вкладання рейок, мастильне господарство (споруда), система обліку електроенергії.

2018 рік:

Верстат ПСО300, навантажувач електричний, система обліку ваги IND690, бак перміату, частина огорожі довжиною 360м.п., автоклав, холодильна установка, тепловоз ТГМ-40 №49, трубопровід пари зовнішній фабричний 200м.

2019 рік:

Компресор ESD, магнітна пастка MAG TRAP 150, автомобіль FAW 1051, трактор МТЗ-80 №62-53 ЖА, сітки синтетичні, сукна сушильні, ваги, стрічки транспортерні, мотор-редуктор дренажної засувки, монітори, багатофункціональний пристрій Kuosera.

2020 рік:

Одяг машин, пальник піролізний з клапанами, мембранні елементи, станки заточні, камаз 5511, станок токарно-винторізний, резервуар річкової води.

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

Станом на 31.12.2020 первісна вартість основних засобів складає 559 915,137 тис.грн., в тому числі земля в сумі 1 854,298 тис.грн. та капітальні інвестиції в сумі 129 788 тис.грн. Первісна вартість основних засобів, які амортизуються, дорівнює 373 881,015 тис.грн. Сума нарахованого зносу складає 248 428,928 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів складає 58,0%. Ступінь використання основного технологічного обладнання складає 87,6%. Зміни у вартості основних засобів відбулися за рахунок введення в експлуатацію основних засобів, їх списання та нарахування амортизації в звітному періоді. У звітному році надійшло основних засобів на суму 132 494 тис.грн. за первісною вартістю, вибуло – на суму 559 тис.грн. за залишковою вартістю. Термін використання основних засобів 4-40 років. Частину основних засобів передано в оренду. Є обмеження на використання майна у зв'язку з наданням під заставу.

Основні засоби знаходяться по вул. Приходька, 66, в м. Малині.

Інформація про плани удосконалення основних засобів зазначена нижче.

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

Основні проблеми, що впливають на діяльність емітента:

- 1) політичні - зміни законодавства;

- 2) виробничо-технологічні - необхідність технічного переоснащення виробництва, модернізації обладнання, впровадження нових технологій;
- 3) соціальні - потреба у висококваліфікованих кадрах;
- 4) екологічні - відсутні;
- 5) природні - підвищення температури повітря в літній час.

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

Фінансування господарської діяльності товариства здійснюється за рахунок коштів, отриманих від реалізації продукції (робіт, послуг).

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

Станом на 31.12.2020 укладено, але ще не виконано договорів (контрактів) на реалізацію своєї продукції на суму 24 640 000 грн.; 544 764 дол. США; 330 492 евро.

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)

Найбільші інвестиційні проекти:

1. Розширення виробництва - завершення будівництва цеху для виготовлення ламінованого картону - 96,8 млн. грн.
2. Розширення виробництва виготовлення компонентів - 30,9 млн. грн.

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

Товариство проводить роботу по удосконаленню існуючих видів продукції та розробку нових. У 2020 році товариство витратило на це близько 17 623 тис.грн.

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

д/н

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	Вищий керівний орган Товариства, колегіальний	Акціонери згідно реєстру акціонерів
Наглядова рада	Колегіальний керівний та контролюючий орган, 3 члени на чолі з головою Наглядової ради	Голова Наглядової ради, представник Корпорації Weidmann Holding AG - Юрг Бруннер; член Наглядової ради, акціонер - Покотило Вячеслав Григорович; член Наглядової ради, представник Корпорації Weidmann Holding AG - Суттер Марсель Германн.
Правління	Колегіальний виконавчий орган, 8 членів на чолі з головою Правління	Голова Правління - Волга Ігор Анатолійович; члени Правління - Бояршин Іван Миколайович; Головатчик Сергій Севастянович; Костюченко Андрій Андрійович; Пономаренко Віктор Дмитрович; Прокопенко Валентина Василівна; Швидун Олександр Володимирович; Шипілов Юрій Геннадійович.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) Посада | Голова Правління |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Волга Ігор Анатолійович |
| 3) Рік народження | 1972 |
| 4) Освіта | Київський університет туризму, економіки і права |
| 5) Стаж роботи (років) | 27 |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ПАТ "Сумське машинобудівне науково-виробниче об'єднання ім. М.В.Фрунзе"
05747991
радник генерального директора |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 28.04.2020 р., 30.04.2021 р. включно |
- 8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 27 років. Попередні посади, які обіймав протягом останніх п'яти років - директор з продажів, радник генерального директора ПАТ "Сумське машинобудівне науково-виробниче об'єднання ім. М.В.Фрунзе". Обіймає посаду виконавчого директора ДП "Вайдманн Малин Ізоляційні Компоненти", ідентифікаційний код юридичної особи ЄДРПОУ 32002742, місцезнаходження вул. Неманихіна, 2, м.Малин, 11602.

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) Посада | Член правління, заступник голови Правління з питань виробництва, заст. директора Виробничого центру |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Головатчик Сергій Севастьянович |
| 3) Рік народження | 1970 |
| 4) Освіта | Національний технічний університет України "Київський політехнічний інститут ім. І. Сікорського", вища |
| 5) Стаж роботи (років) | 32 |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ПрАТ "Вайдманн-МПФ"
00278735
начальник цеху, директор Виробничого центру |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 28.04.2020 р., до 30.04.2021 р. включно |
- 8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 32 роки. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - начальник цеху, директор Виробничого центру, член Правління, заступник голови Правління з питань виробництва ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Не обіймає посад на інших підприємствах.

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) Посада | Член Правління, заступник голови правління з питань продажу та маркетингу |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Бояршин Іван Миколайович |
| 3) Рік народження | 1972 |
| 4) Освіта | Київський національний університет імені Т.Г.Шевченка, Міжнародний інститут менеджменту, вища |
| 5) Стаж роботи (років) | 30 |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | представництво Weidmann Electrical Technology AG в Україні
21703473
голова представництва |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 28.04.2020 р., до 30.04.2021 р. включно |
- 8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 30 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років та на сьогодні - голова представництва Weidmann Electrical Technology AG в Україні, ідентифікаційний код юридичної особи 21703473, місцезнаходження м. Київ, вул.Євгена Сверстюка, 19, оф. 310; член Правління, заступник голови правління з питань продажу та маркетингу ПрАТ "Вайдманн-МПФ".

- | | |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 1) Посада | Член Правління, директор Департаменту якості |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Прокопенко Валентина Василівна |
| 3) Рік народження | 1963 |
| 4) Освіта | Ленінградський технологічний інститут целюлозно-паперового виробництва, вища |
| 5) Стаж роботи (років) | 38 |

6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 38 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - член Правління, директор Департаменту якості ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Не обіймає посад на інших підприємствах.

ПрАТ "Вайдманн-МПФ"
00278735
директор Департаменту якості
28.04.2020 р., до 30.04.2021 р. включно

1) **Посада**
2) **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**
3) **Рік народження**
4) **Освіта**

Член Правління, заступник голови правління з адміністративно-правових питань
Костюченко Андрій Андрійович
1964
Київський національний університет ім. Т.Г.Шевченка, Київський національний економічний університет ім.В.Гетьмана, вища

5) **Стаж роботи (років)**
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

39
ПрАТ "Вайдманн-МПФ"
00278735
директор Адміністративно-правового департаменту
28.04.2020 р., до 30.04.2021 р. включно

8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 39 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Член Правління, заступник голови правління з адміністративно-правових питань, директор Адміністративно-правового департаменту ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Не обіймає посад на інших підприємствах.

1) **Посада**
2) **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**
3) **Рік народження**
4) **Освіта**

Член Правління, заступник голови правління з питань фінансів та обліку
Пономаренко Віктор Дмитрович
1955
Київський політехнічний інститут, Київський Національний університет ім.Т.Г.Шевченка, вища

5) **Стаж роботи (років)**
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

49
ПрАТ "Вайдманн-МПФ"
00278735
директор Департаменту фінансів та обліку
28.04.2020 р., до 30.04.2021 р. включно

8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 49 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Член Правління, заступник голови правління з питань фінансів та обліку, директор Департаменту фінансів та обліку ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Обіймає посаду заступника виконавчого директора з питань фінансів та обліку ДП "Вайдманн Малин Ізоляційні Компоненти", ідентифікаційний код юридичної особи ЄДРПОУ 32002742, місцезнаходження вул. Неманихіна, 2, м.Малин, 11602.

1) **Посада**
2) **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**
3) **Рік народження**
4) **Освіта**

Член Правління, директор Департаменту управління ланцюгом поставок
Швидун Олександр Володимирович
1980
Академія державної податкової служби України, вища

5) **Стаж роботи (років)**
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20
ПрАТ "Вайдманн-МПФ"
00278735
член Правління, директор Департаменту управління ланцюгом поставок
28.04.2020 р., до 30.04.2021 р. включно

8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 20 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - член Правління, директор Департаменту управління ланцюгом поставок ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Не обіймає посад на інших підприємствах.

1) Посада Голова Наглядової ради, представник Корпорації "Weidmann Holding AG"

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи Юрг Бруннер

3) Рік народження 1961

4) Освіта Коледж в Ольтені, Швейцарія, вища

5) Стаж роботи (років) 40

6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав Wicor americas inc. д/в

7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) Президент та генеральний директор 28.04.2020 р., на 3 роки

8) Опис Винагороду не отримує. Не має судимостей. Стаж роботи - 40 років. Є представником Корпорації "Weidmann Holding AG". Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років та на сьогодні - Президент та генеральний директор Wicor americas inc., місцезнаходження One Gordon Mills Way St. Johnsbury, VT 05819, USA, співкерівник ETBA, член Правління Weidmann Holding AG, ідентифікаційний код Weidmann Holding AG CHE-102.124.926, місцезнаходження ШВЕЙЦАРІЯ, Рапперсвіль, Нойс Йонаштрассе, 60.

1) Посада Член Наглядової ради, акціонер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи Покотило Вячеслав Григорович

3) Рік народження 1956

4) Освіта Московський фізико-технічний інститут (інженер-фізик); Міжнародний інститут менеджменту (менеджмент зовнішньоекономічної діяльності), вища

5) Стаж роботи (років) 42

6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав Приватний вищий навчальний заклад "Міжнародний інститут менеджменту (МІМ-Київ)" 05394423

7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) Професор кафедри менеджменту та економіки (2013 - 2021), віце-президент (2016-2021) 28.04.2020 р., на 3 роки

8) Опис Отримує винагороду відповідно до Статуту у розмірі 4 встановлених законодавством мінімальних заробітних плат на місяць. Не має судимостей. Член Наглядової ради є акціонером. Стаж роботи - 42 роки. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років та на сьогодні - професор кафедри менеджменту та економіки (2013 - 2021), віце-президент (2016-2021) Приватного вищого навчального закладу "Міжнародний інститут менеджменту (МІМ - Київ)", ідентифікаційний код юридичної особи 05394423 (м. Київ, вул. Шулявська 10/12 В).

1) Посада Член Наглядової ради, представник Корпорації "Weidmann Holding AG"

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи Суттер Марсель Германн

3) Рік народження 1965

4) Освіта Технічний університет в м. Рапперсвіль, Швейцарія; Університет м.Цюріха, Швейцарія, вища

5) Стаж роботи (років) 35

6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав Weidmann Electrical Technology AG CHE-105.528. Генеральний директор

7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 28.04.2020 р., на 3 роки

8) Опис Не отримує винагороду. Не має судимостей. Стаж роботи - 35 років. Є представником Корпорації "Weidmann Holding AG". Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років та на сьогодні - генеральний директор Weidmann Electrical Technology AG, ідентифікаційний номер Weidmann Electrical Technology AG CHE-105.528.496, місцезнаходження: Нойс Йонаштрассе 60, Рапперсвіль, 8640, Швейцарія.

1) Посада Член Правління, директор Центру розвитку та досліджень

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи Шипілов Юрій Геннадійович

3) Рік народження 1977

4) Освіта Херсонський державний технічний університет, вища, кандидат наук

5) Стаж роботи (років) 21

6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав ТОВ "Коростишівська паперова фабрика"
40199618
директор

7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 28.04.2020 р., до 30.04.2021 р. включно

8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до контракту. Не має судимостей. Стаж роботи - 21 рік. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - директор ТОВ "Коростишівська паперова фабрика"; член Правління, директор Центру розвитку та досліджень ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Не обіймає посад на інших підприємствах.

1) **Посада** Головний бухгалтер

2) **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** Онищенко Сергій Олександрович

3) **Рік народження** 1979

4) **Освіта** Ірпінська академія Державної податкової служби України, вища

5) **Стаж роботи (років)** 18

6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав ПрАТ "Вайдманн-МПФ"
00278735
начальник відділу управлінського обліку ПрАТ "Вайдманн-МПФ"

7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 01.10.2020 р., постійно

8) **Опис** Отримує винагороду відповідно до Положення про оплату праці працівників ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Не має судимостей. Стаж роботи - 18 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років та на сьогодні - начальник відділу управлінського обліку ПрАТ "Вайдманн-МПФ". Не обіймає посад на інших підприємствах.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова Правління	Волга Ігор Анатолійович	0	0	0	0
Член правління, заступник голови Правління з питань виробництва, заст. директора Виробничого центру	Головатчик Сергій Севастьянович	0	0	0	0
Член Правління, заступник голови правління з питань продажу та маркетингу	Бояршин Іван Миколайович	1	0.00007506071	1	0
Член Правління, директор Департаменту якості	Прокопенко Валентина Василівна	7	0.00052542494	7	0
Член Правління, заступник голови правління з адміністративно-правових питань	Костюченко Андрій Андрійович	4	0.00030024282	4	0
Член Правління, заступник голови правління з питань фінансів та обліку	Пономаренко Віктор Дмитрович	3	0.00022518212	3	0
Член Правління, директор Департаменту управління ланцюгом поставок	Швидун Олександр Володимирович	3	0.00022518212	3	0
Член Правління, директор Центру розвитку та досліджень	Шипілов Юрій Геннадійович	0	0	0	0
Голова Наглядової ради, представник Корпорації "Weidmann Holding AG"	Юрг Бруннер	0	0	0	0
Член Наглядової ради, акціонер	Покотило Вячеслав Григорович	4	0.00030024282	4	0
Член Наглядової ради, представник Корпорації "Weidmann Holding AG"	Суттер Марсель Германн	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Онищенко Сергій Олександрович	0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Держава в особі Державного комітету України з матеріальних ресурсів	0000000000	00000 ліквідовано д/н д/н	0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Відсутні засновники фізичні особи			0.000000000000
Усього			0.000000000000

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Перспективи розвитку / Майбутні перспективи
Прогноз обсягів ринку

До 2021 р. обсяг світового ринку паперу в натуральному вимірі мав вирости до рівня 491,5 млн т. Сукупний річний темп приросту у натуральному вимірі у період 2016-2021 рр. прогнозується на рівні 0,8%.

У 2021 р. не очікується зростання рентабельності світової паперової та картонної промисловості, що викликано, з одного боку, підвищенням конкуренції та пов'язаною із цим тенденцією до поступового зниження цін на картонно-паперову продукцію, з іншого боку, нестабільністю на сировинних ринках, що не дає змоги стабільного зниження витрат. У контексті трансформації структури споживання попит на газетний, друкований та письмовий папір буде й надалі скорочуватися, тоді як індустрія пакувального паперу збільшиться, а галузь побутового паперу збереже стабільний розвиток.

Світова паперова промисловість зіткнеться з подвійним тиском, пов'язаним як зі структурною перебудовою продукції, так і з підвищенням екологічних витрат. Більшість компаній підтримуватимуть свою прибутковість через диверсифікацію продуктів, тоді як невелика кількість компаній не зможе своєчасно оптимізувати продуктову структуру, що може призвести до підвищення ризиків бізнесу в 2021 р. Тим часом, специфіка ведення бізнесу призводить до того, що провідні китайські паперово-картонні компанії мають значні переваги в отриманні більших прибутків, в результаті чого це призведе до витіснення з ринку великої кількості малих та середніх підприємств.

Ринок Європи та США залишається відносно стабільним та не передбачає зростання кредитного ризику, порівняно з іншими регіонами. Згідно з прогнозами, у 2021 р. обсяг світового ринку паперу та картону зросте до 515,2 млрд дол. США. Сукупний річний темп приросту у період 2016-2021 рр. прогнозується на рівні -1,7%. Характерною рисою світового целюлозно-паперового ринку стало різке зростання цін на целюлозу в 2018 році та поступове зниження та стабілізація цін в 2019-2020 роках. Причиною цього експерти називають декілька факторів.

Один з головних - дефіцит целюлози, викликаний тим, що вона все більше використовується не тільки у виробництві паперу і картону, але і для виробництва інших матеріалів, зокрема, таких як віскози, особливо в останні роки у зв'язку з ростом добробуту населення країн Африки й Латинської Америки, в цих та інших регіонах неухильно зростає попит на одяг, санітарно-гігієнічні та інші споживчі вироби з більш якісної сировини.

Інша причина зростання цін в попередні роки - виробники паперу і картону для друку, як європейські, так і азіатські, синхронізували виробничі потужності з реальним ринковим попитом.

В останні роки на європейських ринках попит на папір і картон падав або стагнував, ціни йшли вниз. Природна мета виробників - збільшити прибутковість шляхом закриття збиткових виробництв, що дає обґрунтовані можливості для збільшення цін; ще один важливий фактор - в Китай з екологічних міркувань заборонено ввезення несортованої макулатури (вторинної сировини при виробництві паперу і картону). Замінити її можна тільки первинною сировиною - целюлозою. У тому числі й з цієї причини виникає дефіцит, збільшуються постачання з інших країн, і росте ціна; європейські і азіатські виробники анонсували нові підвищення цін на крейдовані папери й картони та на інші види паперів і картонів для друку. Ситуація носить невизначений, довгостроковий характер. Очевидно, що вже відбувається й очікується непрогнозоване зростання цін на імпорتنі паперу і картони для друку як мінімум в середньостроковій перспективі.

2. Інформація про розвиток емітента.

Результати діяльності

ПрАТ "Вайдманн-МПФ" здійснює виробництво та реалізацію ізоляційного паперу та картону для трансформаторів, тому результати діяльності компанії значним чином залежать від динаміки попиту на ринку трансформаторів.

Результатів діяльності товариства за 2020 рік відображені в динаміці за останні 3 роки продажу продукції, завантаження основних виробничих ліній, рівень інвестицій, а також операційний результат компанії.

Продажі товариства в натуральних показниках (тонах) по продуктам трансформаторний картон та індустріальні папери протягом 2020 року мали тенденцію на збільшення на відміну від продуктів електроізоляційні та креповані папери, які продовжили зменшуватись.

Зменшення продажу паперів, відбулось в основному через введення санкцій з боку Росії, що призвело до неможливості продажу продукції російським компаніям.

Щодо продажу, в порівнянні з попереднім роком, ситуація дещо покращилась, адже ми мали зростання замовлень на трансформаторний картон та компоненти з боку Швейцарії та інших країн, проте по інших продуктах продажі дещо знизились, що пояснюється суворою конкуренцією на ринку ізоляційних продуктів та майже стабільними цінами по кожній групі.

Протягом 2020 року спостерігалось збільшення завантаження на лінії з виробництва картону та компонентів.

На інших виробничих лініях спостерігається зниження завантаження потужностей. Однак, якщо не враховувати фактор санкцій, загальна тенденція свідчить про більш-менш стале завантаження основних виробничих ліній.

В 2020 році капітальні інвестиції в товаристві значно перевищили розміри амортизації. Це пов'язано з початком реалізації проекту організації виробництва ламінованого картону та компонентів із ламінованого картону.

Протягом 2020 року операційний результат значно збільшився, що в основному пов'язано із збільшення продажів електроізоляційних картонів та збереженням попиту на індустріальні папери.

Екологічні аспекти

Діяльність товариства проводиться з дотриманням екологічного законодавства України.

З 2008 року було впроваджено системи менеджменту навколишнього середовища відповідно до вимог міжнародного стандарту ISO 14001:2004 та в 2017 було проведено сертифікацію згідно нової версії ISO 14001:2015.

В процесі діяльності обладнання товариства здійснюються викиди в атмосферне повітря згідно діючих дозволів.

Проведено контроль роботи пило-газоочисного обладнання що встановлене на джерелах викидів товариства.

Товариство знаходиться на державному обліку об'єктів, які справляють або можуть справити шкідливий вплив на здоров'я людей і стан атмосферного повітря, видів та обсягів забруднюючих речовин, що викидаються в атмосферне повітря.

Контроль викидів проводиться згідно встановленої періодичності.

Щоквартально товариством сплачувався екологічний податок на викиди забруднюючих речовин.

Щорічно подається звіт по викидам за формою 2-ТП повітря до місцевого відділу статистики.

Товариство використовує воду у процесі виробництва, тому товариство має: водозабір, цех водпідготовки та власні водоочисні споруди.

Забір води здійснюється згідно дозволу на Спецводокористування та дотримується встановлених гранично-допустимих скидів.

З 2019 року товариство здійснює спеціальне водокористування згідно чергового дозволу та ГДС.

Перевишень по скидам протягом року не виявлено.

Щомісячно товариство звітує у Державну екологічну інспекцію у Житомирській області про якість скинутих зворотних вод у р. Ірша по всім показникам які вказані у Проекті ГДС забруднюючих речовин зі зворотними водами товариства.

Щомісячно сплачується рентна плата за водокористування.

Щорічно подається звіт за формою 2-ТП водгосп до Басейнового управління водних ресурсів річки Прип'ять Державного агентства водних ресурсів України.

Поводження в відходами відбувалось згідно чинного законодавства.

Товариство щорічно заключає договори з організаціями на видалення, утилізацію відходів та передачу вторинних ресурсів (сировини).

Протягом року відходи товариства видалялись на міське сміттєзвалище згідно укладеного договору.

Відходи які не підлягають видаленню передавались на утилізацію організації, що має відповідну ліцензію.

Вторинна сировина (макулатура, плівка поліетиленова, брухт чорних металів, стружка сталева, дріт сталевий) передавались на переробку вчасно.

Оновлено реєстрові картки на відходи.

Внесені зміни по кількості скопу до паспорту МВВ, також дана інформація надана в електронному вигляді до управління екології ЖОДА.

Щорічно подається звіт №1-відходи до місцевого відділу статистики.

В порівнянні з попереднім роком спостерігається тенденція до зменшення кількості викидів парникових газів товариством в атмосферу, як в кількості викинутих тон так і у відношенні до обсягу виготовленої продукції за цей період.

В порівнянні з попереднім роком спостерігається тенденція до зменшення кількості спожитих енергетичних ресурсів зокрема газу та електроенергії, як в загальних об'ємах так і у відношенні до обсягу виготовленої продукції за цей період.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників станом на 31.12.2020 - 448.

Заохочення (мотивація) працівників товариства:

за підсумками роботи за рік

за тривалу, сумлінну роботу

за виконання цілей у сфері ІСМ

за Кайдзен-пропозиції

до свят

пов'язана з життям та здоров'ям

частини вартості путівки на санаторно-курортне лікування

в разі смерті працівника чи близьких родичів

при виході на пенсію

при звільненні за скороченням

соціальне страхування, будинок здоров'я

додаткові оплачувані відпустки

поїздки вихідного дня (субота, неділя)

поїздки "стажових" ювілярів із членами сімей

сімейне свято

новорічні вогники (працівники, пенсіонери, діти)

грамоти, призи, подарунки

оплата навчання, підвищення кваліфікації (включаючи семінари, тренінги тощо)

належні умови праці

В товаристві впроваджена система менеджменту охорони здоров'я та безпеки праці у відповідності до вимог міжнародного стандарту ISO 45001:2018. Товариство утримує необхідний рівень безпеки праці. Наші працівники - це наш найцінніший актив. Високий рівень охорони здоров'я та безпеки праці забезпечується належним контролем, навчанням та тісною співпрацею з незалежними фахівцями. Керівники товариства і всі працівники цінують здоров'я та безпеку кожної людини, а також дотримуються інструкцій з охорони праці.

Товариство здійснює політику щодо створення умов для постійного навчання своїх працівників, покращення їх умов праці та мотивації до ефективної роботи. Професійне навчання працівників носить безперервний характер і проводиться протягом їх діяльності з метою розширення та поглиблення їх знань, умінь та навичок відповідно до вимог виробництва.

Усі призначення, переведення на інші посади, а також інші рішення, що впливають на працевлаштування працівників, ухвалюються без урахування національності, походження, статі, віросповідання та ін.

Ні товариство, ні її працівники не будуть пропонувати чи надавати грошову винагороду або іншу вигоду будь-якій особі чи особам, включаючи офіційних осіб чи працівників замовників, з метою здійснити або зберегти бізнес. Зокрема договори з консультантами, брокерами, спонсорами, агентами або іншими посередниками не використовуються як механізм платежу будь-якій особі чи особам, у тому числі державним службовцям чи працівникам замовників, для того щоб обійти політику стосовно хабарництва та корупції.

Дослідження та інновації

Управління інноваційними процесами - невід'ємна складова діяльності ПрАТ "Вайдманн - МПФ", що охоплює планування, організацію та стимулювання інноваційної діяльності, реалізацію інноваційних процесів, розрахованих на здобуття конкурентних переваг і зміцнення ринкових позицій підприємства.

Інноваційні завдання передбачають:

- зниження витрат;
- поліпшення якості продукції або послуг;
- виведення на ринок нового товару.

Сфера впровадження інновацій визначається обраною стратегією розвитку корпорації, першочерговими завданнями, наявним потенціалом.

Інноваційний менеджмент в компанії охоплює такі сфери діяльності - розробка технологій виготовлення продукції і інвестиційні проекти та процес постійного удосконалення процесів. Реалізуються завдання в цих сферах такими шляхами управління - централізованим (доведенням стратегій і правил, визначених на рівні корпорації), шляхом прийняття рішень на локальному рівні і змішаним (коли локальні рішення впливають із загальної стратегії корпорації).

Управління розробкою технологій виготовлення продукції

Розробка технологій виготовлення продукції представлена в структурі компанії Центром розвитку і досліджень. Місія центру полягає в наданні послуг центрам та департаментам компанії з розробки технології виготовлення нової та вдосконалення серійної продукції, розробки нормативної та технологічної документації на продукцію, технологічного нормування, послуг з контролю окремих показників якості продукції компанії і іноземних фірм, сировини, хімікатів, технологічного режиму виготовлення продукції, технологічних рішень щодо покращення якості продукції, розробки рецептури та технології виробництва нових видів продукції компанії.

Щороку складається бюджет витрат на технології виробництва нових та удосконалення існуючих продуктів, який складається з витрат на утримання Центру з досліджень та розробок - зарплата персоналу, амортизація, витрати основної сировини і матеріалів на виготовлення дослідних зразків продуктів, витрати третіх сторін на удосконалення технологічних процесів компанії.

Витрати на дослідження та розробки за звітний 2020 рік підприємства склали 17622,8 тис. грн. проти 25375,0 тис. грн в 2019 році (-30,6%), що демонструє підтримку стратегії товариства пошуку і розробки нових продуктів і виведення їх на ринок.

В 2020 році було створено 2 нових вида продукції - електроізоляційний папір для виготовлення спеціального виду "DDP - diamond dot paper 45micron"; та папір для виготовлення картриджів мисливських набоїв.

Інтенсивно проводилась робота щодо оптимізації сировинного складу паперів та картонів - запроваджено нові композиції, що дозволяють диверсифікувати поставки сировини та коригувати собівартість продукції.

Тривають роботи щодо впровадження технології виготовлення паперу-основи для крепування та крепування.

Розроблено технологію виготовлення паперу для ламінації фанери (Saturated Kraft) та паперу-основи для виготовлення паперу "Оверлей", який в свою чергу використовується при виробництві ламінованої підлоги.

Розпочато роботу з розробки технології виробництва синтетичних матеріалів - для фільтрації води та для високотемпературної електроізоляції. На підприємстві вже декілька років поспіль впроваджується і діє система Кайдзен - процес постійного удосконалення.

Впровадження методів вдосконалення Кайдзен в ПрАТ "Вайдманн-МПФ", дозволяє збільшити продуктивність праці і ефективність функціонування підприємства, знизити рівень аварійності машин і устаткування; знизити рівень (внутрішніх і зовнішніх) дефектів продукції; покращити організацію роботи у виробничих цехах; кардинально покращити потік матеріалів і інформації, досягти прозорості процесів на підприємстві; удосконалити організаційну структуру.

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

Товариство протягом 2020 року не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

До заходів з мінімізації впливу загального фінансового ризику (ризиків банкрутства) товариства відноситься контроль за фінансовим станом, якістю його активів, структурою капіталу.

До заходів з мінімізації впливу ризику персоналу як складової операційного ризику товариства відноситься: виважену політику підбору кваліфікованих кадрів;

регулярне проведення навчання та підвищення кваліфікації персоналу;

забезпечення обмеження доступу до інсайдерської інформації та інформації з обмеженим доступом;

перевірку правомірності та безпомилковості проведених операцій;

чітке розмежування повноважень та обов'язків окремих підрозділів, а також окремих працівників у складі підрозділу, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними положеннями про підрозділи та посадовими інструкціями працівників;

контроль за дотриманням визначених відповідними положеннями про підрозділи та посадовими інструкціями працівників повноважень та обов'язків;

використання внутрішніх інструкцій товариства, що регламентують порядок взаємодії окремих підрозділів підприємства між собою у процесі здійснення діяльності з управління активами (облікові політики та документообіг).

До заходів з мінімізації впливу інформаційно-технологічного ризику як складової операційного ризику товариства відноситься:

використання надійних технічних, програмних, інформаційних, технологічних систем і засобів комунікації та зв'язку, які відповідають кількості, складності та обсягу операцій товариства;

- забезпечення безперебійного функціонування програмно-технічних засобів та обладнання, за допомогою яких здійснюється операційна діяльність установи, у тому числі безперебійного електроживлення;

- застосування засобів захисту інформації на всіх етапах її обробки та зберігання;

- дублювання та архівування інформації (резервне копіювання);

- організацію контролю доступу до інформації та приміщень товариства сторонніх осіб.

До заходів з мінімізації впливу правового ризику як складової операційного ризику товариства відноситься:

- чітке розмежування повноважень та відповідальності між органами управління, посадовими особами, окремими підрозділами та працівниками товариства, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними положеннями про підрозділи та посадовими інструкціями працівників;

- інформування підрозділів та працівників товариства про зміни у законодавстві, а також у внутрішніх документах товариства;

- розробку типових форм договорів та інших документів;

- попередження порушень вимог нормативно-правових актів товариством.

До заходів з мінімізації впливу ризику втрати ділової репутації (репутаційного ризику) товариства відноситься:

- регламентування внутрішніх процедур товариства;

- попередження порушень товариством вимог законодавства;

- активні контакти із засобами масової інформації, особливо у разі суттєвих подій, що впливають на репутацію товариства.

До заходів з мінімізації впливу стратегічного ризику товариства відноситься:

- вибір товариством виваженої бізнес-стратегії;

- контроль за послідовним впровадженням стратегічних цілей, завдань та управлінських рішень на всіх організаційних рівнях товариства;

- підвищення рівня кваліфікації керівників усіх рівнів;

- забезпечення відповідності оперативних планів діяльності товариства її стратегічним цілям та завданням.

Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом з метою збереження спроможності товариства продовжувати свою діяльність так, щоб вона і надалі забезпечувала дохід для учасників товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам.

Управлінський персонал товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків товариство

допускає можливість здійснення регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також погашення існуючих позик.

Товариство забезпечує систематичне здійснення аналізу ризиків, спрямованого на їх ідентифікацію, оцінку та визначення заходів з їх опрацювання (управління ними). Метою цього є розуміння суті ризиків, та з'ясування їхнього впливу на його діяльність. Такий аналіз здійснюється постійно, як на рівні підрозділів, так і на рівні Товариства в цілому. Порядок ідентифікації, оцінки та опрацювання ризиків визначені внутрішнім стандартом товариства ІСМПУП_027 "Ідентифікація та опрацювання ризиків і можливостей у сфері якості, екології, охорони здоров'я та безпеки праці".

Як елемент (захід) з управління ризиками, з метою зменшення, пом'якшення або знешкодження їх впливу на досягнення своїх цілей у своїй господарській діяльності, товариство використовує страхування.

У зв'язку з цим впроваджено такі види страхування:

добровільне страхування: майна та перерв у діяльності; цивільно-правової відповідальності перед третіми особами та відповідальність виробника товарів та послуг; відповідальність посадових осіб за шкоду завдану третім особам; вантажів та багажу.

добровільне медичне страхування персоналу, з метою мотивації та підвищення соціальних стандартів

обов'язкове страхування: від нещасних випадків на транспорті; працівників відомчої та місцевої пожежної охорони і членів добровільної пожежної дружини (команд); цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів; відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків під час перевезення.

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

Кредитний ризик

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках та дебіторська заборгованість.

Товариство відносить до заходів управління кредитним ризиком:

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах товариства;
- диверсифікацію структури дебіторської заборгованості товариства;
- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах товариства простроченої дебіторської заборгованості.

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Для мінімізації та контролю за валютними ризиками товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління. Дотримання принципів корпоративного управління в Товаристві забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, вимог установчих та внутрішніх організаційно-нормативних документів Товариства.

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

Товариство не приймало рішень про добровільне застосування Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління.

Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління. Дотримання принципів корпоративного управління в Товаристві забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, вимог установчих та внутрішніх документів Товариства. Товариство не приймало рішень про добровільне застосування Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління. Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

Практика корпоративного управління товариства:

Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів незалежно від того, чи є акціонер резидентом України, від кількості акцій, якими він володіє, та інших факторів. Товариство сприяє реалізації та забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів, передбачених законодавством України. Річні загальні збори товариства проводяться у терміни, визначені законодавством України. Товариство повідомляє акціонерів про скликання загальних зборів до дати проведення загальних зборів, у терміни, визначені законом. Для того, щоб акціонери могли прийняти виважені рішення з питань порядку денного, товариство забезпечує акціонерам можливість у будь-який час з моменту повідомлення про скликання загальних зборів до дня їх проведення ознайомитися з документами, пов'язаними з порядком денним. При цьому товариство забезпечує акціонеру можливість ознайомитися з такими документами у зручний спосіб.

Ефективне управління у корпоративній структурі товариства забезпечується дієвою, незалежною Наглядовою радою та кваліфікованим Правлінням, раціональним і чітким розподілом повноважень між ними, а також належною системою підвітності та контролю. Система корпоративного управління створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією та ефективної взаємодії між Наглядовою радою та Правлінням. Органи товариства та їх посадові особи діють на основі усієї необхідної інформації, сумлінно, добросовісно та розумно в інтересах товариства та акціонерів.

Статут та внутрішні положення товариства чітко визначають компетенцію Наглядової ради, у тому числі перелік повноважень, які відносяться до виключної компетенції Наглядової ради. Засідання Наглядової ради проводиться стільки разів, скільки необхідно для належного виконання нею своїх функцій; у будь-якому випадку засідання Наглядової ради проводиться не рідше одного разу на квартал.

Правління здійснює керівництво поточною діяльністю товариства. Правління підзвітне Наглядовій раді та загальним зборам товариства. Члени Правління володіють знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для належного виконання ними своїх функцій. Оцінка діяльності Правління в цілому та окремих його членів здійснюється Наглядовою радою на регулярній основі.

Посадові особи органів товариства розкривають інформацію про наявність у них конфлікту інтересів стосовно будь-якого рішення (правочину) товариства. Внутрішні документи товариства передбачають відповідний порядок прийняття рішень (укладання правочинів), стосовно яких у посадових осіб органів товариства існує конфлікт інтересів. Посадові особи органів товариства не використовують у власних інтересах ділові можливості товариства. Протягом перебування на посаді посадовим особам органів товариства не рекомендовано засновувати або брати участь у підприємствах (бути власниками або співвласниками), які конкурують з товариством, та будь-яким іншим чином конкурувати з товариством. Членам Правління не рекомендовано поєднувати роботу в товаристві з будь-якою іншою підприємницькою діяльністю, крім випадків схвалення такої діяльності Наглядовою радою.

Інформація, що розкривається товариством, є суттєвою та повною. Крім регулярної інформації товариство негайно розкриває особливу інформацію про суттєві події та зміни, які можуть впливати на стан товариства. Інформація, що розкривається товариством, є достовірною, тобто такою, що сприяє чіткому та повному уявленню про дійсний фінансовий стан товариства та результати його діяльності.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства здійснюється як через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), так і через механізми внутрішнього контролю. Товариство забезпечує проведення об'єктивного та професійного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

Трудовий колектив відіграє важливу роль у діяльності товариства, і тому товариство забезпечує працівникам безпечну можливість для подання скарг та висловлення пропозицій стосовно діяльності Правління або окремих посадових осіб.

У 2020 році річні загальні збори проводились 28 квітня. Для участі в загальних зборах зареєструвалася одна особа, якій належить 1 265 641 штука голосуючих простих іменних акцій товариства, що становить 99,9991% від загальної кількості голосуючих простих іменних акцій. До порядку денного зборів були включені такі питання: 1. Обрання лічильної комісії. 2. Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) товариства за 2019 рік. 3. Затвердження порядку розподілу прибутку товариства за 2019 рік. 4. Звіт Наглядової ради товариства за 2019 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження заходів за результатами його розгляду. 5. Висновок зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду. 6. Звіт Правління товариства за 2019 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 7. Про припинення повноважень членів Наглядової ради. 8. Про визначення кількісного складу та строку обрання Наглядової ради. 9. Про обрання членів Наглядової ради. 10. Про продаж раніше викуплених відповідно до ст. 68 Закону України "Про акціонерні товариства" акцій ПрАТ "Вайдманн-МПФ". 11. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. 12. Про надання згоди на вчинення значних правочинів із заінтересованістю.

В результаті розгляду питань порядку денного зборами були прийняті такі рішення: обрано лічильну комісію; затверджено річний звіт (річну фінансову звітність) товариства за 2019 рік; прибуток за 2019 рік залишено нерозподіленим; затверджено звіт Наглядової ради товариства за 2019 рік та заходи за результатами його розгляду; висновок зовнішнього аудиту за 2019 рік взято до відома; затверджено звіт Правління товариства за 2019 рік; припинено повноваження членів Наглядової ради товариства; визначено, що кількісний склад Наглядової ради становить 3 особи, строк обрання - 3 роки; обрано членами Наглядової ради товариства: Юрга Бруннера, представника акціонера - Корпорації "Weidmann Holding AG"; Покотила Вячеслава Григоровича; Суттера Марселя Германна, представника акціонера - Корпорації "Weidmann Holding AG"; вирішено продати без здійснення публічної пропозиції 189 (сто вісімдесят дев'ять) простих іменних акцій, викуплених товариством відповідно до ст. 68 Закону

України "Про акціонерні товариства", продаж акцій здійснити акціонерам товариства в порядку надходження від них заявок на придбання таких акцій, за ціною, визначеною відповідно до вимог чинного законодавства України та затвердженою Наглядовою радою, Правлінню визначитись з покупцем та іншими істотними умовами договору купівлі - продажу акцій; попередньо надано згоду на вчинення товариством, за необхідності, у період з 28 квітня 2020 року до 28 квітня 2021 року, правочинів про продаж виробленої товариством продукції та/або закупівлі сировини, яка використовується для виробництва, та/або отримання кредитних коштів банків для господарської діяльності товариства й відповідну заставу майна товариства у зв'язку з цим, якщо вартість кожного такого правочину становитиме від 25 до 100 відсотків від вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, гранична сукупна вартість таких правочинів - до 200% вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, укладати такі правочини відповідно процедури, яка встановлена для правочинів, вартість яких знаходиться в межах від 10 до 25 відсотків від вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, Правлінню проінформувати акціонерів про укладення таких правочинів на чергових загальних зборах; надано згоду на вчинення товариством таких значних правочинів із заінтересованістю: з Корпорацією Weidmann Holding AG (Швейцарія) про надання товариству кредитних коштів на загальну суму до 5'000'000 Євро; з Weidmann Electrical Technology AG (Швейцарія) про придбання товариством обладнання загальною вартістю до 5'000'000 Євро, Правлінню товариства визначити інші істотні умови правочинів, уповноважено голову правління підписати такі правочини.

Пропозиції стосовно порядку денного від акціонерів не надходили. Реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах здійснювала реєстраційна комісія, обрана Наглядовою радою. Будь-який орган не здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в зборах. Голосування з питань порядку денного на зборах відбувалось з використанням бюлетенів (таємне голосування).

Позачергові загальні збори протягом звітного року не скликались та не проводились. У звітному році загальні збори у формі заочного голосування не проводились.

Наглядова рада товариства складається з трьох осіб: голова - Юрг Бруннер, представник Корпорації Weidmann Holding AG; члени - Покотило Вячеслав Григорович та Суттер Марсель Германн, представник Корпорації Weidmann Holding AG. Усіх членів Наглядової ради було переобрано на повторний строк.

У складі Наглядової ради комітети відсутні, незалежні члени відсутні. Вимоги до членів Наглядової ради відповідно до внутрішніх документів такі: членом може бути акціонер або представник акціонера з вищою освітою, з кваліфікацією та досвідом, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків.

Наглядова рада діяла у відповідності зі Статутом та Положенням про Наглядову раду і провела у 2020 році 10 засідань.

Найбільш важливі питання, які розглядалися на засіданнях Наглядової ради, були пов'язані з формуванням та контролем за діяльністю Правління товариства. Наглядова рада: обрала голову та членів Правління; затвердила річний бюджет товариства; приймала рішення про підготовку, скликання та проведення загальних зборів товариства; залучала аудиторські компанії для проведення перевірки фінансової звітності підприємства та затвердила їх звіт; затверджувала річну інформацію товариства, як емітента цінних паперів, розглянула і проаналізувала такі питання: зміна організаційної структури товариства, управління персоналом, ризику товариства, затвердила ринкову вартість акцій товариства; розглядала та прийняла рішення по питаннях, пов'язаних з укладенням значних правочинів та правочинів із заінтересованістю.

Винагорода членам Наглядової ради передбачена Статутом товариства і є пропорційною мінімальній заробітній платі, члени Наглядової ради - нерезиденти винагороду не отримують.

Правління товариства складається з 8 осіб, а саме: голови правління Волги Ігоря Анатолійовича та членів - Бояршина Івана Миколайовича; Головатчика Сергія Севастьяновича; Костюченка Андрія Андрійовича; Пономаренка Віктора Дмитровича; Прокопенко Валентини Василівни; Швидуна Олександра Володимировича; Шипілова Юрія Геннадійовича.

До компетенції Правління відносяться усі питання діяльності Товариства, в тому числі розпорядження майном Товариства з урахуванням положень Статуту, окрім тих, що згідно з чинним законодавством, Статутом або рішенням Загальних зборів Товариства віднесені до компетенції іншого органу Товариства.

У 2020 році було проведено 14 засідань.

Розглядалися питання та приймалися рішення, направлені на забезпечення стабільної роботи товариства, в т.ч. пов'язані з виробничою та фінансовою діяльністю підприємства, формуванням та затвердженням бюджету. Правління проаналізувало функціонування в товаристві інтегрованої системи менеджменту якості, навколишнього середовища, гігієни та безпеки праці, інтегрованої системи менеджменту у сфері охорони здоров'я та безпеки праці. Розглядалися питання: затвердження цілей у сфері якості, екології, гігієни та безпеки праці, затвердження реєстру ризиків і можливостей товариства, змін до положень про оплату праці, про додаткове стимулювання та преміювання працівників, про надання матеріальної допомоги; змін до Колективного договору та Облікової політики товариства; укладення правочинів; щодо оплати праці працівників; надання благодійної допомоги третім особам.

Ревізійна комісія не обиралась (в приватному акціонерному товаристві обрання такого органу не є обов'язковим).

Особа, яка прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента - Корпорація Weidmann Holding AG (Швейцарія), ідентифікаційний код CHE-102.124.926, яка володіє 94,999906% акцій товариства

Обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах товариства передбачені законодавством (Пункт 10 Розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України"). Кількість акцій з обмеженнями прав участі та голосування - 66 414 шт., обмеження щодо яких виникли 11.10.2014.

Обрання та припинення повноважень членів Наглядової ради є компетенцією загальних зборів товариства. Голова НР обирається Наглядовою радою із членів НР. Обрання та припинення повноважень голови та членів Правління є компетенцією Наглядової ради. Обрання та припинення повноважень членів Ревізійної комісії є компетенцією

загальних зборів. Головний бухгалтер призначається та звільняється з посади головою правління, Наглядова рада погоджує кандидатуру головного бухгалтера.

Повноваження посадових осіб товариства визначені Статутом, внутрішніми положеннями, рішеннями НР, Правління, контрактами та посадовими інструкціями. В товаристві є чинними Положення про загальні збори, Положення про Наглядову раду, Положення про виконавчий орган, Положення про ревізійну комісію.

До компетенції загальних зборів належить вирішення, в тому числі, і таких питань: визначення основних напрямів діяльності (стратегії); затвердження річного фінансового звіту; обрання та припинення повноважень членів Наглядової ради; обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії; визначення розміру винагороди для голови та членів Наглядової ради; прийняття рішення про додатковий випуск акцій; прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій; надання згоди на укладення договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів відповідно до законодавства.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення, в тому числі, і таких питань: затвердження планів діяльності (бізнес-планів); обрання та припинення повноважень голови та членів Правління; обрання та припинення повноважень голови Наглядової ради; визначення розміру винагороди для голови та членів Правління; прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів Правління; затвердження зовнішнього аудитора; надання згоди на укладення договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів відповідно до законодавства.

Статут товариства містить положення, яке обмежує повноваження Правління приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму та положення про конфлікт інтересів.

Наглядова рада та Правління не готують додаткову інформацію про свою діяльність, оскільки це не є обов'язковим для приватних акціонерних товариств.

Акціонери можуть отримати відповідну інформацію про діяльність товариства у такий спосіб: фінансова звітність розповсюджується на загальних зборах, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, надається для ознайомлення безпосередньо в товаристві, копії документів надаються на запит акціонера, розміщується на власній інтернет сторінці; інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, надається для ознайомлення безпосередньо в товаристві, копії документів надаються на запит акціонера, розміщується на власній інтернет сторінці; інформація про склад органів управління товариства оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, надається для ознайомлення безпосередньо в товаристві, копії документів надаються на запит акціонера, розміщується на власній інтернет сторінці; Статут та внутрішні документи, протоколи загальних зборів після їх проведення надаються для ознайомлення безпосередньо в товаристві, копії документів надаються на запит акціонера.

Товариство готує фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності. Аудиторська перевірка товариства незалежною аудиторською фірмою проводилась раз на рік. Наглядова рада приймала рішення про обрання такої незалежної аудиторської фірми.

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

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не приймало рішень про добровільне застосовування Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління.

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Річні	Позачергові
		X
Дата проведення	28.04.2020	
Кворум зборів	99.9991	

Опис У 2020 році річні загальні збори проводились 28 квітня. Для участі в загальних зборах зареєструвалася одна особа, якій належить 1 265 641 штука голосуючих простих іменних акцій товариства, що становить 99,9991% від загальної кількості голосуючих простих іменних акцій.

До порядку денного зборів були включені такі питання:

1. Обрання лічильної комісії.
2. Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) товариства за 2019 рік.
3. Затвердження порядку розподілу прибутку товариства за 2019 рік.
4. Звіт Наглядової ради товариства за 2019 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження заходів за результатами його розгляду.
5. Висновок зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.
6. Звіт Правління товариства за 2019 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
7. Про припинення повноважень членів Наглядової ради.
8. Про визначення кількісного складу та строку обрання Наглядової ради.
9. Про обрання членів Наглядової ради.
10. Про продаж раніше викуплених відповідно до ст.68 Закону України "Про акціонерні товариства" акцій ПрАТ "Вайдманн-МПФ".
11. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.
12. Про надання згоди на вчинення значних правочинів із заінтересованістю.

В результаті розгляду питань порядку денного зборами були прийняті такі рішення: обрано лічильну комісію; затверджено річний звіт (річну фінансову звітність) товариства за 2019 рік; прибуток за 2019 рік залишено нерозподіленим; затверджено звіт Наглядової ради товариства за 2019 рік та заходи за результатами його розгляду; висновок зовнішнього аудиту за 2019 рік взято до відома; затверджено звіт Правління товариства за 2019 рік; припинено повноваження членів Наглядової ради товариства; визначено, що кількісний склад Наглядової ради становить 3 особи, строк обрання - 3 роки; обрано членами Наглядової ради товариства: Юрга Бруннера, представника акціонера - Корпорації "Weidmann Holding AG"; Покотила Вячеслава Григоровича; Суттера Марселя Германна, представника акціонера - Корпорації "Weidmann Holding AG"; вирішено продати без здійснення публічної пропозиції 189 (сто вісімдесят дев'ять) простих іменних акцій, викуплених товариством відповідно до ст.68 Закону України "Про акціонерні товариства", продаж акцій здійснити акціонерам товариства в порядку надходження від них заявок на придбання таких акцій, за ціною, визначеною відповідно до вимог чинного законодавства України та затвердженою Наглядовою радою, Правлінню визначитись з покупцем та іншими істотними умовами договору купівлі - продажу акцій; попередньо надано згоду на вчинення товариством, за необхідності, у період з 28 квітня 2020 року до 28 квітня 2021 року, правочинів про продаж виробленої товариством продукції та/або закупівлі сировини, яка використовується для виробництва, та/або отримання кредитних коштів банків для господарської діяльності товариства й відповідну заставу майна товариства у зв'язку з цим, якщо вартість кожного такого правочину становитиме від 25 до 100 відсотків від вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, гранична сукупна вартість таких правочинів - до 200% вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, укладати такі правочини відповідно процедури, яка встановлена для правочинів, вартість яких знаходиться в межах від 10 до 25 відсотків від вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, Правлінню проінформувати акціонерів про укладення таких правочинів на чергових загальних зборах; надано згоду на вчинення товариством таких значних правочинів із заінтересованістю: з Корпорацією Weidmann Holding AG (Швейцарія) про надання товариству кредитних коштів на загальну суму до 5'000'000 Євро; з Weidmann Electrical Technology AG (Швейцарія) про придбання товариством обладнання загальною вартістю до 5'000'000 Євро, Правлінню товариства визначити інші істотні умови правочинів, уповноважено голову правління підписати такі правочини.

Пропозиції стосовно порядку денного від акціонерів не надходили. Реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах здійснювала реєстраційна комісія, обрана Наглядовою радою. Будь-який орган не здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в зборах.

Голосування з питань порядку денного на зборах відбувалось з використанням бюлетенів (таємне голосування).

Позачергові загальні збори протягом звітного року не скликались та не проводились. У звітному році загальні збори у формі заочного голосування не проводились.

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше	Позачергові загальні збори протягом звітнього періоду не скликались.	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	Позачергові загальні збори протягом звітнього періоду не скликались.	
Інше (зазначити)	Позачергові загальні збори протягом звітнього періоду не скликались.	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Річні Загальні збори акціонерів відбулися 28.04.2020 р.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення: Позачергові загальні збори протягом звітнього періоду не скликались.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради		Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так*	Ні*	
Юрг Бруннер		X	Інформація не розкривається, оскільки Товариство не є публічним акціонерним товариством або банком. Для приватних акціонерних товариств розкриття даної інформації не є обов'язковим.
Покотило Вячеслав Григорович		X	Інформація не розкривається, оскільки Товариство не є публічним акціонерним товариством або банком. Для приватних акціонерних товариств розкриття даної інформації не є обов'язковим.
Суттер Марсель Германн		X	Інформація не розкривається, оскільки Товариство не є публічним акціонерним товариством або банком. Для приватних акціонерних товариств розкриття даної інформації не є обов'язковим.

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

Наглядова рада діяла у відповідності зі Статутом та Положенням про Наглядову раду і провела у 2020 році 10 засідань.

Найбільш важливі питання, які розглядалися на засіданнях Наглядової ради, були пов'язані з формуванням та контролем за діяльністю Правління товариства. Наглядова рада: обрала голову та членів Правління; затвердила річний бюджет товариства; приймала рішення про підготовку, скликання та проведення загальних зборів товариства; залучала аудиторські компанії для проведення перевірки фінансової звітності підприємства та затвердила їх звіт; затверджувала річну інформацію товариства, як емітента цінних паперів, розглянула і проаналізувала такі питання: зміна організаційної структури товариства, управління персоналом, ризики товариства, затвердила ринкову вартість акцій товариства; розглядала та прийняла рішення по питаннях, пов'язаних з укладенням значних правочинів та правочинів із заінтересованістю.

Винагорода членам Наглядової ради передбачена Статутом товариства і є пропорційною мінімальній заробітній платі, члени Наглядової ради - нерезиденти винагороду не отримують.

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

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не є публічним акціонерним товариством або банком. Для приватних акціонерних товариств розкриття даної інформації не є обов'язковим.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

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

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

У складі Наглядової ради комітети відсутні.

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

У складі Наглядової ради комітети відсутні.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи	
Оцінка роботи наглядової ради	Інформація не є обов'язковою до розкриття, оскільки Товариство не є публічним акціонерним товариством або банком.

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X

Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть)	Акціонер або представник акціонера, вища освіта, кваліфікація та досвід, необхідний для виконання своїх посадових обов'язків.	

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Правління товариства складається з 8 осіб, а саме: голови правління Волги Ігоря Анатолійовича та членів правління - Бояршина Івана Миколайовича; Головатчика Сергія Севастьяновича; Костюченка Андрія Андрійовича; Пономаренка Віктора Дмитровича; Прокопенко Валентини Василівни; Швидуна Олександра Володимировича; Шипілова Юрія Геннадійовича.	До компетенції Правління відносяться усі питання діяльності Товариства, в тому числі розпорядження майном Товариства з урахуванням положень Статуту, окрім тих, що згідно з чинним законодавством, Статутом або рішенням Загальних зборів Товариства віднесені до компетенції іншого органу 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.	У 2020 році було проведено 14 засідань. Розглядалися питання та приймалися рішення, направлені на забезпечення стабільної роботи товариства, в т.ч. пов'язані з виробничою та фінансовою діяльністю підприємства, формуванням та затвердженням бюджету. Правління проаналізувало функціонування в товаристві інтегрованої системи менеджменту якості, навколишнього середовища, гігієни та безпеки праці, інтегрованої системи менеджменту у сфері охорони здоров'я та безпеки праці. Розглядалися питання: затвердження цілей у сфері якості, екології, гігієни та безпеки праці, затвердження реєстру ризиків і можливостей товариства, змін до положень про оплату праці, про додаткове стимулювання та преміювання працівників, про надання матеріальної допомоги; змін до Колективного договору та Облікової політики товариства; укладення правочинів; щодо оплати праці працівників; надання благодійної допомоги третім особам. Інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства не розкривається, оскільки Товариство не є публічним акціонерним товариством або банком. Для приватних акціонерних товариств розкриття даної інформації не є обов'язковим.
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Оцінка роботи виконавчого органу	Інформація не розкривається, оскільки Товариство не є публічним акціонерним товариством або банком. Для приватних акціонерних товариств розкриття даної інформації не є обов'язковим.
-----------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

В товаристві створені Наглядова рада та Правління. Наглядова рада та Правління Товариства не готують інформацію про свою діяльність, оскільки це не є обов'язковим для приватних акціонерних товариств (підпункт 4 пункту 3 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів").

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

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Ефективне управління у корпоративній структурі товариства забезпечується дієвою, незалежною Наглядовою радою та кваліфікованим Правлінням, раціональним і чітким розподілом повноважень між ними, а також належною системою підзвітності та контролю. Система корпоративного управління створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією та ефективної взаємодії між Наглядовою радою та Правлінням. Органи товариства та їх посадові особи діють на основі усієї необхідної інформації, сумлінно, добросовісно та розумно в інтересах товариства та акціонерів.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства здійснюється як через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), так і через механізми внутрішнього контролю. Товариство забезпечує проведення об'єктивного та професійного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

Трудовий колектив відіграє важливу роль у діяльності товариства, і тому товариство забезпечує працівникам безпечну можливість для подання скарг та висловлення пропозицій стосовно діяльності Правління або окремих посадових осіб.

Товариство забезпечує систематичне здійснення аналізу ризиків, спрямованого на їх ідентифікацію, оцінку та визначення заходів з їх опрацювання (управління ними). Метою цього є розуміння суті ризиків, та з'ясування їхнього впливу на його діяльність. Такий аналіз здійснюється постійно, як на рівні підрозділів, так і на рівні Товариства в цілому. Порядок ідентифікації, оцінки та опрацювання ризиків визначені внутрішнім стандартом товариства ІСМПУП_027 "Ідентифікація та опрацювання ризиків і можливостей у сфері якості, екології, охорони здоров'я та безпеки праці".

Як елемент (захід) з управління ризиками, з метою зменшення, пом'якшення або знешкодження їх впливу на досягнення своїх цілей у своїй господарській діяльності, товариство використовує страхування.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	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	Так	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (вказати) д/н		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (запишіть) Ревізійна комісія не обиралась (в приватному акціонерному товаристві обрання такого органу не є обов'язковим).		

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	Корпорація Weidmann Holding AG (Швейцарія), ідентифікаційний код CHE-102.124.926	див. графу 2	94.999906

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
1332255	66414	Обмеження прав голосування акціонерів на загальних зборах товариства передбачені законодавством (пункт 10 Розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України")	11.10.2014

Опис	Змін кількості акцій, щодо яких існує обмеження прав голосування протягом звітного року не відбувалося.
------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Обрання та припинення повноважень членів Наглядової ради є компетенцією загальних зборів товариства. Голова НР обирається Наглядовою радою із членів НР. Обрання та припинення повноважень голови та членів Правління є компетенцією Наглядової ради. Обрання та припинення повноважень членів Ревізійної комісії є компетенцією загальних зборів. Головний бухгалтер призначається та звільняється з посади головою правління, Наглядова рада погоджує кандидатуру головного бухгалтера. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення відсутня, оскільки Товариство не зобов'язане розкривати дану інформацію на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

9) повноваження посадових осіб емітента

Повноваження посадових осіб товариства визначені Статутом, внутрішніми положеннями, рішеннями НР, Правління, контрактами та посадовими інструкціями. В товаристві є чинними Положення про загальні збори, Положення про Наглядову раду, Положення про виконавчий орган, Положення про ревізійну комісію.

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.

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. Інша інформація складається зі:

- 1) звіту про управління Компанії за 2020 рік, підготовленому відповідно до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та інших застосовних законодавчих і нормативних вимог та
- 2) звіту про корпоративне управління Компанії за 2020 рік, підготовленому відповідно до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року №3480-IV, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Компанія підготувала та надала для ознайомлення звіт про корпоративне управління Компанії за 2020 рік. У звіті про корпоративне управління ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Корпорація "Weidmann Holding AG", ідентифікаційний код CHE-102.124.926	див. кол.1	ШВЕЙЦАРІЯ д/н д/н Рапперсвіль, Нойе Йонаштрассе, 60	1265641	94.999906174118	1265641	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			1265641	94.999906174118	1265641	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номинальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	1332255	0.25	<p>Акціонери мають право:</p> <ul style="list-style-type: none"> - брати участь в управлінні Товариством в порядку, визначеному чинним законодавством України та цим Статутом; - обиратися та бути обраними до Наглядової ради та інших органів Товариства; - брати участь у розподілі прибутку Товариства та отримувати його частку (дивіденди); - отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства, на вимогу акціонера Товариство зобов'язане надати йому для ознайомлення річні баланси, звіти про фінансово-господарську діяльність Товариства, протоколи засідань органів Товариства, тощо; - отримати частину майна Товариства або його вартості у випадку його ліквідації пропорційно вартості належних їм акцій Товариства; - вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних їм акцій у випадках, передбачених чинним законодавством України; - відчужувати належні їм акції у порядку, встановленому чинним законодавством України. <p>Акціонери також мають інші права, передбачені чинним законодавством України та цим Статутом.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> - дотримуватися цього Статуту, інших внутрішніх документів Товариства, виконувати рішення Загальних зборів та інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та способами, що передбачені Статутом Товариства, проспектом емісії акцій та договором купівлі-продажу акцій; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; - нести інші обов'язки, передбачені чинним законодавством України та цим Статутом. 	публічна пропозиція відсутня; допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру відсутній
Примітки	д/в			

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
02.06.2010	11/06/1/10	Житомирське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000070858	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	1332255	333063.75	100.000000000 000
Опис	Рішення про додатковий випуск акцій за звітний період не приймалось. Торгівля цінними паперами Товариства на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Факти включення/виключення цінних паперів Товариства до/з біржового реєстру фондової біржі відсутні. Заяви для допуску на біржу Товариством не подавались. Публічна пропозиція цінних паперів Товариством не здійснювалась.								

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
02.06.2010	11/06/1/10	UA4000070858	1332255	333063.75	1265841	0	0
Опис	Відсутні голосуючі акції, право голосу за якими обмежено						

XIII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	208220.00 0	311171.00 0	0.000	0.000	208220.00 0	311171.00 0
- будівлі та споруди	43212.000	119401.00 0	0.000	0.000	43212.000	119401.00 0
- машини та обладнання	159005.00 0	186012.00 0	0.000	0.000	159005.00 0	186012.00 0
- транспортні засоби	523.000	288.000	0.000	0.000	523.000	288.000
- земельні ділянки	1854.000	1854.000	0.000	0.000	1854.000	1854.000
- інші	3626.000	3616.000	0.000	0.000	3626.000	3616.000
2. Невиробничого призначення	324.000	315.000	0.000	0.000	324.000	315.000
- будівлі та споруди	302.000	298.000	0.000	0.000	302.000	298.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	22.000	17.000	0.000	0.000	22.000	17.000
Усього	208544.00 0	311486.00 0	0.000	0.000	208544.00 0	311486.00 0

Пояснення : Термін використання основних засобів (далі ОЗ) складає 4-40 років. Амортизація основних засобів та нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу згідно строків корисного використання:

- будівлі, споруди та передавальні пристрої - 40 років;
- машини та обладнання:
обладнання енергетичне - 10 років;
картоно- та папероробне обладнання - 10-20 років;
обладнання вимірвальне та регульвальне - 5 років;
обладнання лабораторне - 5 років;
спеціалізований внутрішньозаводський транспорт і спец автомобілі - 4 роки;
обладнання інформаційне (в т.ч. комп'ютерна техніка та програмні засоби) - 4 роки;
- транспортні засоби (за виключенням спеціалізованого внутрішньозаводського транспорту і спец автомобілів) - 5 років;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі):
- меблі спеціалізовані та пристосування для виконання технологічних операцій - 4 роки;
- пристосування для зберігання і транспортування - 4 роки;
- меблі та офісне оснащення - 8 років;

Умови користування ОЗ - за цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності у відповідності з вимогами технічної документації.

Станом на 31.12.2020 р. первісна вартість ОЗ складає 559915 тис.грн., в тому числі земля в сумі 1854 тис.грн. Первісна вартість ОЗ, які амортизуються, дорівнює 558061 тис. грн (559915 - 1854 = 558061).

Сума нарахованого зносу складає 248429 тис.грн.

Ступінь зносу ОЗ складає (248429 тис.грн./ 558061 тис.грн.)*100%=44.52%.

Ступінь використання основного технологічного обладнання складає 87,6%.

Зміни у вартості ОЗ відбулися за рахунок введення в експлуатацію ОЗ, їх списання та нарахування амортизації в звітному періоді. У звітному році надійшло ОЗ на суму 132494 тис.грн. за первісною вартістю, вибуло ОЗ на суму 559 тис.грн. за залишковою вартістю.

Є обмеження на використання майна у зв'язку з наданням під заставу.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	170366	176162
Статутний капітал (тис.грн.)	333	333
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	297	297
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(170366.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(297.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	99702.00	X	X
Довгостроковий кредит банку	02.10.2020	99702.00	4.000	29.08.2025
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	1332.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	297694.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	398728.00	X	X
Опис	Товариство у звітному році отримало довгостроковий кредит банку, детальна інформація щодо якого наведена у табличній формі. Відсоток за користування коштами (відсоток річних) складає 4,00+Euribor (в табличній частині наведено лише числове значення відсоткової ставки у зв'язку із обмеженням щодо формату зазначеного поля).			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Папір	5203 т	300870.00	48	5128 т	310252.00	49
2	Картон	5661 т	194795.00	52	5250 т	289677.00	51

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	55.65
2	Енергетичні витрати	11.46
3	Накладні витрати	20.07

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "ПЗУ Україна"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20782312
Місцезнаходження	04112 УКРАЇНА , м. Київ, вул. Дегтярівська, 62
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 500113, АВ 500104
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	15.12.2009
Міжміський код та телефон	(044) 238 6 238
Факс	(044) 238 6 238
Вид діяльності	Страхова діяльність
Опис	страхування відповідальності директорів, посадових осіб та компаній

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Страхова група "ТАС"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30115243
Місцезнаходження	03062 УКРАЇНА , м. Київ пр-т. Перемоги, 62
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ№500441, АВ№500442
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.12.2009
Міжміський код та телефон	(044) 536 00 20
Факс	(044) 536 00 21
Вид діяльності	Страхова діяльність
Опис	страхування: водіїв від нещасних випадків на транспорті; цивільно-правової відповідальності власників транспортних засобів; членів добровільних пожежних дружини; відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних речовин; наземного транспорту

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІСННА ІНШУРАНС ГРУП"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	24175269
Місцезнаходження	10003 УКРАЇНА , м. Київ вул. Глибочинська, 44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №483130
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2009
Міжміський код та телефон	(044) 207 72 72
Факс	(044) 207 72 76
Вид діяльності	Страхова діяльність
Опис	Медичне страхування

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Фізична особа-підприємець Медведєв Сергій Олександрович
--------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------

Організаційно-правова форма	Підприємець - фізична особа
Ідентифікаційний код юридичної особи	2795006512
Місцезнаходження	10008 УКРАЇНА , м. Житомир вул. Святослава Ріхтера, 33, к.4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	654/19
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.08.2019
Міжміський код та телефон	(0412) 34-59-51
Факс	(0412) 34-59-51
Вид діяльності	Оцінка майна
Опис	Оцінка ринкової вартості цінних паперів

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "АРКС"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20474912
Місцезнаходження	04070 УКРАЇНА , м. Київ вул. Іллінська, 8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ№483290, АВ№483288
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.09.2009
Міжміський код та телефон	(044) 499 24 99, 0 800 302 723
Факс	(044) 495 22 54
Вид діяльності	Страхова діяльність
Опис	страхування вантажів; страхування майна та перерв у діяльності; страхування цивільно-правової відповідальності перед третіми сторонами

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Айбокс Банк"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21570492
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА , м. Київ вул. Ділова 9-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	001552
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.08.2013
Міжміський код та телефон	(044) 205-41-80
Факс	(044) 205-41-80
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис	Обслуговування рахунку емітента у цінних паперах

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА , м. Київ вул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092

Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	З депозитарієм укладено договір на обслуговування емісії.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ПІ.ЕС.ПІ.АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	40482683
Місцезнаходження	01135 УКРАЇНА , м. Київ вул. Золотоустівська, 23-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 281-06-07
Факс	(044) 281-06-07
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)
Опис	Надання аудиторських послуг

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "КПМГ-Україна"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21534148
Місцезнаходження	01010 УКРАЇНА , м. Київ вул. Московська, 32/2, 16-й поверх
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+380 44 490 5507
Факс	+380 44 490 5508
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)
Опис	Консультування у сфері бухгалтерського обліку й аудиту, консультування з питань оподаткування, інші консультаційні послуги

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019

Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

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

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика-Вайдманн"
Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПАПЕРУ ТА КАРТОНУ
Середня кількість працівників 476
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса 11602 Житомирська область м. Малин вул. Приходька, буд. 66,
т.(04133) 6-72-22

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

Коди		
2021	01	01
00278735		
1810900000		
230		
17.12		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2020 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	196	118
первісна вартість	1001	874	887
накопичена амортизація	1002	678	769
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	202479	301404
первісна вартість	1011	419184	543617
знос	1012	216705	242213
Інвестиційна нерухомість	1015	6065	10082
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	11907	16298
Знос інвестиційної нерухомості	1017	5842	6216
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	1774	875
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	210514	312479
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	72038	86945
Виробничі запаси	1101	51494	68869
Незавершене виробництво	1102	4907	3650
Готова продукція	1103	15637	14426
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	83831	108807
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	4095	4485
з бюджетом	1135	9496	35285
у тому числі з податку на прибуток	1136	3656	3399
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	59	59
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	25655	21034
Рахунки в банках	1167	25655	21034
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--
Усього за розділом II	1195	195174	256615
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	405688	569094

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	333	333
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	361	361
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	175504	169708
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	36	36
Усього за розділом I	1495	176162	170366
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Пенсійні зобов'язання	1505	3094	2116
Довгострокові кредити банків	1510	--	95794
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	180646
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	3094	278556
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	3908
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	137394	--
товари, роботи, послуги	1615	27802	45245
розрахунками з бюджетом	1620	1295	1332
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	670	651
розрахунками з оплати праці	1630	2700	3323
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	358	263
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	16130	29865
Поточні забезпечення	1660	23499	23159
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	16584	12426
Усього за розділом III	1695	226432	120172
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	405688	569094

Голова правління

_____ (підпис)

Волга Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Онищенко Сергій Олександрович

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика-Вайдманн"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
00278735		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	634465	609780
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(519523)	(536572)
Валовий: прибуток	2090	114942	73208
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	29942	34865
Адміністративні витрати	2130	(23913)	(25264)
Витрати на збут	2150	(36320)	(36649)
Інші операційні витрати	2180	(36591)	(45501)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	48060	659
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	30255	36216
Інші доходи	2240	75	171
Фінансові витрати	2250	(82404)	(25472)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(626)	(839)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	10735
збиток	2295	(4640)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-899	-2448
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	8287
збиток	2355	(5539)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-5539	8287

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	378486	423350
Витрати на оплату праці	2505	91799	84248
Відрахування на соціальні заходи	2510	21154	18219
Амортизація	2515	30088	26533
Інші операційні витрати	2520	62194	59763
Разом	2550	583721	612113

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	1332255	1332255
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1332255	1332255
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(4.15761250)	6.22028070
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(4.15761250)	6.22028070
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова правління

(підпис)

Волга Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Онищенко Сергій Олександрович

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика-Вайдманн"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
00278735		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2020 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	651323	594161
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	41665	57941
у тому числі податку на додану вартість	3006	41665	57941
Цільового фінансування	3010	1998	1473
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	44719	65285
Надходження від повернення авансів	3020	2437	4198
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	111	168
Інші надходження	3095	24	3
Витрачання на оплату:	3100	(405901)	(405253)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(74941)	(62803)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(19583)	(16421)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(87367)	(84160)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(3243)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(62195)	(61373)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(25172)	(19544)
Витрачання на оплату авансів	3135	(101702)	(109125)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(357)	(299)
Інші витрачання	3190	(7929)	(7830)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	44497	37338
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(129258)	(19695)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-129258	-19695
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	96000	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(19569)	(5220)
Інші платежі	3390	(--)	(--)

Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	76431	-5220
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-8330	12423
Залишок коштів на початок року	3405	25655	14968
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	3709	-1736
Залишок коштів на кінець року	3415	21034	25655

Голова правління

(підпис)

Волга Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Онищенко Сергій Олександрович

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика-Вайдманн"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
00278735		

**Звіт про власний капітал
за 2020 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	333	--	--	361	175504	--	-36	176162
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	-257	--	--	-257
Скоригований залишок на початок року	4095	333	--	--	361	175247	--	-36	175905
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-5539	--	--	-5539
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-5539	--	--	-5539
Залишок на кінець року	4300	333	--	--	361	169708	--	-36	170366

Голова правління

_____ (підпис)

Волга Ігор Анатолійович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Онищенко Сергій Олександрович

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

Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика - Вайдманн"
Примітки до фінансової звітності,
підготовленої відповідно до МСФЗ,
за рік, що закінчився
31 грудня 2020 року

1.	Загальна інформація про товариство	3
2.	Основні засади облікової політики товариства	3
3.	Суттєві облікові судження, оціночні значення і допущення	16
4.	Основні засоби, нематеріальні активи, інвестиційна нерухомість	27
5.	Запаси	27
6.	Торгова та інша дебіторська заборгованість	28
7.	Грошові кошти та їх еквіваленти	29
8.	Призначення та умови використання елементів власного капіталу	30
9.	Забезпечення і резерви	30
10.	Зобов'язання поточні та довгострокові, інші поточні зобов'язання	31
11.	Відстрочені податкові активи та зобов'язання	31
12.	Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками, розрахунки з бюджетом, інша кредиторська заборгованість за внутрішніми розрахунками, інші поточні зобов'язання	31
13.	Доходи і витрати	32
14.	Податок на прибуток	34
15.	Виправлення помилок	35
16.	Інформація щодо пов'язаних сторін	35
17.	Звітність за сегментами	38
18.	Договори оренди	40
19.	Події після дати балансу	40
20.	Умови здійснення діяльності товариства	40
21.	Управління фінансовими ризиками	40
22.	Непередбачені зобов'язання	42
23.	Інші питання	43
24.	Затвердження фінансової звітності	43

1. Загальна інформація про товариство

Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика - Вайдманн" засноване відповідно до рішення Державного комітету України з матеріальних ресурсів від 27 червня 1994 р. № 165 шляхом перетворення державного підприємства - Малинської паперової фабрики у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України "Про корпоратизацію підприємств" від 15.06.93 р. Товариство змінило свою назву в квітні 2017 року згідно рішення Загальних зборів акціонерів з Публічного акціонерного товариства "МАЛИНСЬКА ПАПЕРОВА ФАБРИКА - ВАЙДМАНН" на Приватне акціонерне товариство "Малинська паперова фабрика - Вайдманн".

До основної діяльності Товариства відносяться такі види виробництва продукції (робіт, послуг):

- виробництво картону, паперу електроізоляційного, фільтрувального, для харчової промисловості, медичного та технічного призначення, паперу для пакування; паперу - основи для шпалер;
- виробництво виробів з паперу та картону;
- надання послуг.

Середня чисельність персоналу підприємства протягом 2020 року склала 476 чоловік. Дочірні підприємства та філії відсутні.

Код за ЄДРПОУ: 00278735

Скорочена назва підприємства: ПрАт "Вайдманн-МПФ";

дата державної реєстрації (перереєстрації, перейменування):

22.01.1992 (02.08.2017);

юридична та фактична адреса: Житомирська обл. м.Малин вул.Приходька, 66;

організаційно-правова форма: акціонерне товариство;

країна реєстрації: Україна;

офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство:

www.weidmann-electrical.com;

адреса електронної пошти: info.wmpm@weidmann-group.com;

2. Основні засади облікової політики товариства.

Облікова політика товариства затверджена заступником голови правління з питань фінансів та обліку 25.05.2020 р. і застосовується з 01.01.2020 р. на виконання вимог ст.12_1 Закону України від 16.07.1999р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та діючих Концептуальної основи фінансової звітності та МСФЗ (IFRS/IAS).

Концептуальною основою фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2020р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ, включаючи розкриття, допущення, прийняті управлінським персоналом щодо стандартів та інтерпретацій, а також обмеження застосування МСФЗ, зокрема в частині визначення форми та складу статей фінансових звітів згідно МСБО 1.

Бухгалтерський облік та складання фінансових звітів товариства здійснюється з дотриманням таких принципів:

- повного висвітлення;
- правдивого подання;
- доречності;
- послідовності;
- нарахування та відповідності доходів і витрат;
- превалювання змісту над формою;
- історичної (фактичної) собівартості;
- єдиного грошового вимірника;
- періодичності.

Дохід від договорів з клієнтами (реалізація продукції, робіт, послуг).

У відповідності до МСФЗ 15 дохід визнається, коли (або в міру того, як) задовольняються зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяний товар або послугу (тобто актив) клієнту в сумі, що відображає платіж, який воно має намір отримати в обмін на такий товар чи послугу. Актив вважається переданим, коли (або в міру того, як) клієнт отримує контроль над таким активом.

Деякі контракти можуть містити кілька елементів доставки, де визнання доходу відбувається в іншому звітному періоді. Якщо майбутні зобов'язання є фінансово значущі для виставлених рахунків, тоді доходи повинні бути відкладені на період, коли ці зобов'язання виконуються або контракт закінчується і ніяких подальших зобов'язань немає.

Дохід від договорів з клієнтами (реалізація продукції, робіт, послуг) відображає дохід, що виникає в результаті реалізації продукції власного виробництва, послуг допоміжних цехів (перетранспортування електроенергії, виробництво теплової енергії, води, очистка стоків, перевезення, шліфування валів тощо), готельні та адміністративні послуги.

До вирахувань з доходу належать:

- знижки (бонуси), надані покупцям;
- інші вирахування.

Основа підготовки фінансової звітності.

Ця фінансова звітність підготовлена на основі припущення про безперервну діяльність товариства на основі принципу оцінки за історичною вартістю, за виключенням деяких фінансових інструментів, які відображаються в обліку відповідно до вартості переоцінки або справедливої вартості, розгорнутого подання активів та зобов'язань, нарахування, періодичності та послідовності в поданні.

Первинна (або історична) вартість звичайно визначається на основі справедливої вартості компенсації, сплаченої в обмін на ктиви.

Дана фінансова звітність не є консолідованою та представлена в українських гривнях, всі суми округлені до цілих тисяч, якщо не вказане інше.

Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає від керівництва припущень та розрахунків, що впливають на показані суми активів та зобов'язань, а також на подання умовних активів та зобов'язань станом на дату складання фінансової звітності за МСФЗ. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва інформації про поточні події, фактичні результати можуть відрізнитися від цих розрахунків.

Функціональна валюта та валюта подання

Для оцінки статей, включених до фінансової звітності товариства за МСФЗ, було використано валюту первинного економічного середовища, в якому працює товариство

(функціональна валюта). Ця фінансова звітність за МСФЗ подана у національній валюті України, гривні, яка є функціональною валютою та валютою подання товариством. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти товариства, вважаються операціями в іноземних валютах.

Операції в іноземних валютах

Операції у валютах, які відрізняються від української гривні, первісно відображаються за офіційними курсами обміну, встановленими Національним банком України на дату проведення операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземній валюті, перераховуються за офіційними курсами обміну валют на звітну дату. Усі реалізовані та нереалізовані прибутки та збитки, які виникають в результаті курсових різниць, визнаються у складі прибутку або збитку періоду.

Курси обміну основних валют по відношенню до гривні, використані під час підготовки цієї фінансової звітності, представлені таким чином:

	Станом на 31.12.2020р.	Станом на 01.01.2020р.
Долар США/гривня	28,2746	23,6862
Євро/гривня	34,7396	26,4220
RUB/гривня	0,37823	0,3816

Облік основних засобів

Визнання та оцінка основних засобів

Всі основні засоби показані за первісною вартістю мінус накопичений знос. Облік наявних у Товариства основних засобів ведеться у відповідності з вимогами МСФЗ (IAS) 16 "Основні засоби".

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. Об'єкти основних засобів визнані як активи, коли ймовірно, що:

- Товариство отримає майбутні економічні вигоди, пов'язані з використанням активу;
- вартість активу може бути достовірно визначена.

Активи, які відповідають критеріям визнання основних засобів і використовуються в товаристві більше 12 (дванадцяти) місяців, але вартістю менше вартісного критерію визнання його основним засобом, встановленого податковим законодавством України (на дату складання звітності - 20000,00 (двадцять тисяч) гривень) визнаються як малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА).

Основні засоби визнаються за вартістю придбання, включаючи невідшкодовані податки, а також будь-які додаткові витрати, які пов'язані з приведенням основного засобу в робочий стан та його доставкою.

Товариство обрало своєю обліковою політикою модель собівартості. Після визнання активу, товариство обліковує об'єкти основних засобів за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

У випадках, коли об'єкт основних засобів складається з основних компонентів, які мають різні строки корисного використання, вони обліковуються як окремі об'єкти основних засобів.

В разі необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу товариство зупиняє визнання компоненту, що замінюється та визнає нові компоненти із відповідними термінами корисного використання та амортизацією. Усі інші витрати на ремонт та технічне обслуговування визнаються як поточні витрати у звіті про сукупні доходи в міру їх здійснення.

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання його у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 20000 грн.

Первісно товариство оцінює основні засоби за собівартістю.

У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація.

Подальші витрати щодо основних засобів.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені.

В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів призначена для систематичного розподілу вартості відповідного активу протягом строку корисного використання і розраховується із в використанням прямолінійного методу до досягнення ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість основних засобів при введенні їх в експлуатацію прирівнюється до нуля.

Ліквідаційна вартість та строки експлуатації активів переглядаються і, за необхідності, коригуються на кожен дату звіту про фінансовий стан.

Балансова вартість активу негайно списується до вартості відшкодування активу, якщо балансова вартість цього активу перевищує очікувану вартість його відшкодування. Доходи та збитки в результаті вибуття основних засобів визначаються як різниця між надходженнями внаслідок вибуття та балансовою вартістю на момент вибуття і включаються до складу інших операційних доходів/(витрат) у звіті про сукупні доходи.

Амортизація основних засобів починається з моменту готовності цих активів до використання тобто коли вони перебувають у тому місці і стані, які необхідні, щоб їх можна було використовувати за призначенням, визначеним керівництвом, тобто з дати введення в експлуатацію.

Амортизація основних засобів товариства нараховується прямолінійним методом.

Амортизація основного засобу починається в періоді, коли він стає придатним для використання у спосіб, визначений управлінським персоналом.

Амортизація основних засобів та нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу згідно строків корисного використання:

- будівлі - 40 років;
- споруди - 15 років;
- передавальні пристрої - 10 років;
- машини та обладнання:
 - обладнання енергетичне - 10 років;
 - картоно- та папероробне обладнання - 10-20 років;
 - обладнання вимірвальне та регульвальне - 5 років;
 - обладнання лабораторне - 5 років;
 - обладнання інформаційне (в т.ч. комп'ютерна техніка та програмні засоби) - 4 роки;
- транспортні засоби - 5 років;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі):
 - меблі спеціалізовані та пристосування для виконання технологічних операцій - 4 роки;
 - пристосування для зберігання і транспортування - 4 роки;
 - меблі та офісне оснащення - 8 років;

Об'єкт основних засобів списується при продажу або коли від продовження експлуатації активу не очікується майбутніх економічних вигід. Прибутки або збитки від продажу або іншого вибуття основних засобів визначаються як різниця між ціною продажу і балансовою вартістю основних засобів і визнаються у звіті фінансові результати.

Нематеріальні активи

Активи відповідають визначенню нематеріальних активів, якщо виконуються наступні умови:

існує можливість ідентифікації;

існує контроль над ресурсом;

існує можливість отримання майбутніх економічних вигід, пов'язаних з нематеріальним активом.

До нематеріальних активів (НМА) належать немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані та утримуватися Товариством з метою використання протягом періоду більше 12 місяців (або одного операційного циклу, якщо він перевищує 12 місяців) для виробництва, торгівлі, адміністративних потреб чи для надання прав іншим особам (ліцензія).

Не визнаються нематеріальним активом, а підлягають відображенню у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені, витрати на придбання майнових прав на обмежене використання об'єктів авторських і/або суміжних прав (оплата за які представляє собою роялті), незалежно від строку дії таких прав та наявності права передавати ці права у користування іншим особам (субліцензія), у випадку коли не відбувається відчуження самого об'єкту права та не набувається можливість отримання контролю над об'єктом права.

Придбані ліцензії на комп'ютерне програмне забезпечення капіталізуються на основі витрат, понесених на придбання та введення в експлуатацію конкретного програмного забезпечення. Ці витрати амортизуються виходячи з строку дії ліцензії або з очікуваного строку використання активу. Витрати, пов'язані з обслуговуванням комп'ютерного програмного забезпечення, визнаються витратами по мірі їх здійснення.

Нематеріальний актив товариство первісно оцінює за собівартістю.

Після первісного визнання нематеріальні активи відображаються за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та збитків від зменшення корисності відповідно до МСФЗ 38 "Нематеріальні активи".

Для обліку нематеріальних активів застосовуються відповідні субрахунки.

Нематеріальні активи мають обмежений термін використання.

Нематеріальні активи із визначеним строком корисного використання амортизуються, тоді як нематеріальні активи із невизначеним строком корисного використання не амортизуються, а перевіряються на зменшення корисності не рідше одного разу на рік.

Амортизація нараховується прямолінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної вартості нематеріального активу протягом очікуваного строку його використання, що відповідає закінченню строку дії юридичних прав відповідно до договорів.

Амортизація нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу згідно строків корисного використання: 4 роки.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

При оцінці ознак зменшення корисності активів на дату балансу товариство бере до уваги наявність таких ознак (МСБО 36) (з урахуванням порогу суттєвості, визначеного цією Обліковою політикою):

Зовнішні джерела інформації:

зменшення ринкової вартості активу протягом звітного періоду на суттєво більшу величину, ніж очікувалось;

суттєві негативні зміни в технологічному, ринковому, економічному або правовому середовищі, у якому діє товариство, що відбулися протягом звітного періоду або очікувані найближчим часом;

збільшення протягом звітного періоду ринкових ставок відсотка або інших ринкових ставок доходу від інвестицій, яке може вплинути на ставку дисконту і суттєво зменшити суму очікуваного відшкодування активу;

перевищення балансової вартості чистих активів товариства над їх ринковою вартістю.

Внутрішні джерела інформації:

1) старіння або фізичне пошкодження активу;

2) суттєві зміни способу використання активу протягом звітного періоду або такі очікувані зміни в наступному періоді, які негативно впливають на діяльність товариства (плани припинити або реструктуризувати господарську одиницю, до якої належить актив, чи ліквідувати актив до раніше очікуваної дати);

3) наявні свідчення з даних внутрішньої звітності того, що ефективність активу є або буде гіршою, ніж очікувалось.

На кожен звітну дату Товариство переглядає балансову вартість своїх основних засобів та нематеріальних активів з метою визначення, чи існує будь-яке свідчення того, що ці активи зазнали збитку від зменшення корисності. За наявності такого свідчення Товариство оцінює суму відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від зменшення корисності. Якщо неможливо здійснити оцінку суми відшкодування окремого активу, Товариство оцінює суму відшкодування одиниці, яка генерує грошові кошти, до якої належить актив. Вартість корпоративних активів Товариство розподіляє на окремі одиниці, що генерують грошові кошти, або найменші групи одиниць, що генерують грошові кошти, для яких може бути знайдений розумний і послідовний метод розподілу.

Нематеріальні активи з невизначеним строком корисної експлуатації і нематеріальні активи, які ще не придатні до використання, оцінюються на зменшення корисності щонайменше щорічно або частіше, якщо виявляються ознаки можливого зменшення корисності.

Сума очікуваного відшкодування визначається як більша з величин: справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на продаж та вартості при використанні. Оцінюючи вартість при використанні, очікувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються з використанням ставки дисконту до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей в часі та ризики, властиві цьому активу, на які не коригувалася оцінка майбутніх грошових потоків.

Якщо сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) виявляється нижчою, ніж балансова вартість, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від зменшення корисності відразу відображаються в прибутку або збитку, якщо актив не підлягає регулярній переоцінці. У цьому випадку збиток від зменшення корисності враховується як зменшення резерву з переоцінки.

Якщо збиток від зменшення корисності в подальшому відновлюється, балансова вартість одиниці активу, яка генерує грошові кошти, збільшується до отриманої в результаті нової оцінки суми очікуваного відшкодування, таким чином, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби щодо цього активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) не був відображений збиток від зменшення корисності в попередні роки. Відновлення збитку від зменшення корисності відразу ж відображається в прибутку або збитку, якщо тільки актив не підлягає регулярній переоцінці. У цьому випадку відновлення збитку від зменшення корисності враховується як збільшення резерву з переоцінки.

Визнання інвестиційної нерухомості

До інвестиційної нерухомості товариство відносить нерухомість (землю чи будівлі, або частину будівлі, або їх поєднання), утримувану на правах власності або згідно з угодою про фінансову оренду з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, але не з метою використання у виробництві товарів чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або продажу в звичайному ході діяльності.

Оцінка інвестиційної нерухомості на дату балансу здійснюється за історичною собівартістю, період амортизації - 40 років.

Об'єкт інвестиційної нерухомості списується при вибутті або остаточному вилученні з експлуатації, коли більше не очікується отримання пов'язаних з ним економічних вигід. Різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю інвестиційної нерухомості включається в прибутки або збитки у періоді списання. Непоточні активи, призначені для продажу МСБО 5.

Непоточні активи та групи вибуття активів класифікуються як призначені для продажу, якщо їх балансова вартість буде відшкодована в основному не в процесі використання у виробничій діяльності, а при продажу. Ця умова вважається виконаною, якщо актив (група вибуття активів) може бути проданий в поточному стані відповідно до прийнятих умов продажу таких активів (групи), і ймовірність продажу висока. Керівництво повинно завершити продаж активу протягом року з моменту його класифікації як утримуваного для продажу.

Непоточні активи (групи вибуття активів), класифіковані як утримувані для продажу, оцінюються за найменшою з: а) залишкової вартості на момент рекласифікації, і б) справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж.

Суттєвим періодом для створення активу, що відповідає певним вимогам відповідно до МСБО 23 "Витрати на позики", вважається період більше дванадцяти місяців.

У випадку створення декількох активів, що відповідають певним вимогам відповідно до МСБО 23 "Витрати на позики", розподіл витрат по позикам здійснюється пропорційно до витрат, понесених на створення цих активів.

Капіталізація відсотків призупиняється, якщо призупиняється активне створення активу, що відповідає певним вимогам відповідно до МСБО 23 "Витрати на позики" протягом тривалих періодів (більше дванадцяти місяців).

Оренда

Визначення того, чи є угода орендою або чи містить вона ознаки оренди, засноване на аналізі змісту правочину.

Товариство в якості орендаря

Для договорів оренди строком більше ніж 12 місяців та вартістю орендованого майна більше ніж 5000 доларів США (за курсом НБУ на дату початку строку оренди), на дату початку оренди товариство оцінює актив з права користування за собівартістю. Собівартість активу з права користування складається з:

Зобов'язання з оренди (теперішня вартість майбутніх орендних платежів);

Авансові платежі до початку оренди, зменшенні на знижки надані;

Початкові прямі витрати, нараховані орендаром;

Оціночні витрати на демонтаж або знищення об'єкту оренди у кінці строку оренди або відновлення місцезнаходження об'єкту оренди, зменшену на очікувані надходження запасів у результаті вибуття об'єкту оренди.

На дату початку оренди, орендар визнає зобов'язання з оренди за теперішньою вартістю орендних платежів, які ще несплачені, за ставкою дисконтування, яка закладена у договір оренди, якщо її можливо визначити, у іншому випадку за середньою вартістю запозичення кредитних коштів згідно даних Національного Банку України (<https://www.bank.gov.ua>).

Сума орендної плати розподіляється між фінансовими витратами та зменшенням зобов'язань з оренди таким чином, щоб отримати постійну ставку відсотка на залишок зобов'язання. Фінансові витрати відображаються в прибутку і збитках, якщо вони не мають безпосереднього відношення до кваліфікованих активів. Умовна орендна плата відноситься на витрати по мірі виникнення.

Платежі для договорів оренди строком менше ніж 12 місяців або вартістю орендованого майна менше ніж 5000 доларів США (за курсом НБУ на дату початку строку оренди) визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом терміну оренди, якщо тільки інший метод розподілу витрат не відповідає більш точному часовому розподілу економічних вигід від орендованих активів. Умовна орендна плата за договорами операційної оренди відноситься на витрати в міру виникнення.

Товариство в якості орендодавця

Договори оренди, за умовами яких до орендатора переходять усі істотні ризики і вигоди, що випливають із права власності, класифікуються як фінансова оренда. Всі інші договори оренди враховуються як операційна оренда.

Суми до отримання від орендарів за договорами фінансової оренди відображаються в дебіторській заборгованості в розмірі чистих інвестицій товариства в оренду. Дохід за фінансовою орендою розподіляється за звітними періодами так, щоб забезпечити постійний рівень прибутковості на чисті інвестиції товариства в оренду.

Дохід від операційної оренди визнається рівномірно протягом терміну оренди. Первісні прямі витрати, пов'язані з узгодженням умов договору операційної оренди і його оформленням, включаються до балансової вартості переданого в оренду активу і відносяться на витрати рівномірно протягом терміну оренди.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти товариства включають грошові кошти в банках в національній та іноземній валюті, готівкові грошові кошти в касах, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні.

В звітному періоді грошових документів та еквівалентів грошових коштів товариство не має.

Іноземна валюта

Фінансова звітність товариства складається у національній валюті України (гривні), що є функціональною валютою.

Фінансово-господарські операції, що проводяться товариством у іноземній валюті відображаються у функціональній валюті по курсу Національного банку України (НБУ) на дату проведення операції.

На дату складання фінансової звітності, відповідно до МСБО 21 усі монетарні статті, що обліковуються в іноземній валюті, перераховуються і відображаються у балансі по курсу НБУ на дату складання звітності.

Курсові різниці, що виникли при перерахуванні статей бухгалтерського обліку, відображені загальним підсумком у звіті про фінансові результати товариства того звітного періоду, в якому вони виникли.

Облік запасів

Запаси - це активи, які:

- а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу;
- б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу;
- в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс товариства за собівартістю.

Ціна придбання імпортованих запасів, як складова їх собівартості відповідно до МСБО 2 та МСБО 21, визначається на дату їх оприбуткування товариством у відповідності до умов договору в частині набуття прав власності товариством на такі запаси. Якщо в договорі не встановлено таких умов, ціна придбання імпортованих запасів визначається на підставі умов Incoterms згідно з первинними документами постачальника або перевізника (invoice, CMR, Air waybill, Bill of Lading тощо).

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група (вид).

При вибутті сировини і матеріалів їх оцінка здійснюється за методом середньозваженої вартості.

Малоцінними та швидкозношуваними предметами (далі - МШП) визнаються матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання яких складає менше 1 року. Як МШП обліковується також одяг машин, термін використання якого є меншим одного року, та вся література інформаційно-технічного й методичного характеру.

Готова продукція - це продукція, вироблена в товаристві з метою її продажу. Оцінка оприбуткування та вибуття одиниці готової продукції, напівфабрикатів власного виробництва, продукції невідповідної якості, виготовленої тари, пиломатеріалів (тарних матеріалів) проводиться за методом стандартних витрат (21 МСБО 2), далі - планові ціни.

Запаси обліковуються за групами:

- основні й допоміжні матеріали, комплектуючі вироби та інші матеріальні цінності;
- незавершене виробництво готової продукції, готова продукція та напівфабрикати;
- запаси у вигляді матеріальних цінностей, що придбані або отримані та утримуються з метою подальшого продажу;
- малоцінні та швидкозношувані предмети (МШП), що використовуються не більше 12 місяців.

Первісна вартість запасів включає вартість сировини, і коли доцільно, накладні витрати, які були понесені у зв'язку з доведенням запасів до їх теперішнього стану.

Запаси відображаються за меншою з величин: первісної вартості та чистої вартості реалізації. Чиста вартість реалізації - це розрахована ціна реалізації запасів за вирахуванням передбачуваних витрат на завершення та витрат на реалізацію.

Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції за рік, що минув товариством не здійснювалися.

Фінансові активи

Первісне визнання та оцінка

Фінансовий актив - це будь-який актив, що є:

грошовими коштами;

інструментом власного капіталу іншого суб'єкту господарювання;

контрактним правом:

отримувати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкту господарювання, або

обмінювати фінансові інструменти з іншим суб'єктом господарювання за умови, які є потенційно сприятливими;

контрактом, розрахунки за яким здійснюватимуться або можуть здійснюватися власними інструментами капіталу суб'єкту господарювання.

Фінансові активи класифікуються відповідно як:

- фінансові активи за амортизованою собівартістю (позики, дебіторська заборгованість та грошові кошти);
- фінансові активи за справедливою вартістю через інший сукупний дохід (інвестиції, утримувані до погашення та фінансові активи, наявні для продажу);
- фінансові активи за справедливою вартістю через прибутки/збитки (інші).

Товариство класифікує свої фінансові активи при їх первісному визнанні.

Всі угоди з купівлі або продажу фінансових активів, що вимагають поставки активів у строки, встановлені законодавством або правилами, прийнятими на певному ринку (операції на "стандартних умовах") визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли товариство бере на себе зобов'язання купити або продати актив. Фінансові інструменти (крім дебіторської заборгованості) первісно оцінюються за справедливою вартістю плюс витрати на операцію. Дебіторська заборгованість первісно визнається за сумою транзакції. Якщо відповідно до МСФЗ 15, дебіторська заборгованість містить значний фінансовий компонент (наявність значного фінансового компоненту визначається наданням відстрочки платежу більше ніж на 12 місяців), то різниця між сумою транзакції та сумою яка склалася би при розрахунку без відтермінування визнається доходами майбутніх періодів з подальшим перенесенням на фінансові доходи з використанням постійної періодичної ставки відсотка. Для цілей фінансової звітності, дебіторська заборгованість визнається на нетто основі (сума дебіторської заборгованості за мінусом доходів майбутніх періодів).

В подальшому фінансові інструменти обліковуються відповідно до їх класифікації.

Подальша оцінка фінансових активів наступним чином залежить від їх класифікації:

Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Категорія "фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток" включає фінансові активи, призначені для торгівлі, і фінансові активи, віднесені при первісному визнанні в категорію переоцінюваних за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Фінансові активи класифікуються як призначені для торгівлі, якщо вони придбані з метою продажу в найближчому майбутньому.

Фінансові активи, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, враховуються у звіті про фінансовий стан за справедливою вартістю, а зміни справедливої вартості визнаються у складі доходів від фінансування або витрат з фінансування у звіті про сукупний дохід.

Позики надані і дебіторська заборгованість

Позики надані і дебіторська заборгованість являють собою непохідні фінансові активи з встановленими або обумовленими виплатами, які не котируються на активному ринку. Фінансові активи такого роду обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням збитків від знецінення. Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація на основі використання ефективної процентної ставки включається до складу доходів від фінансування у звіті про сукупний дохід. Витрати, обумовлені знеціненням, визнаються у звіті про сукупний дохід в складі витрат з фінансування.

Товариство припиняє визнання фінансового активу в той момент, коли втрачає передбачені договором права на потоки грошових коштів за цим фінансовим активом. Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, то суму збитку товариство оцінює як різницю між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю попередньо оцінених майбутніх грошових потоків (за винятком майбутніх кредитних збитків, які не були понесені), дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка фінансового активу (тобто ефективною ставкою відсотка, обчисленою при первісному визнанні). Балансову вартість активу товариство зменшує застосовуючи рахунок резервів сумнівних боргів.

Поточна дебіторська заборгованість.

Поточною торговою дебіторською заборгованістю визнається будь-яка заборгованість третіх сторін перед товариством, що виникла в результаті поставок продуктів та надання послуг, що є типовими для господарської діяльності товариства, та буде погашена протягом 12 місяців з дати її виникнення. В цю статтю включаються також аванси видані.

Іншою поточною дебіторською заборгованістю є заборгованість третіх сторін перед товариством, що виникла не в результаті поставок в ході звичайної діяльності, не є торговою та буде погашена протягом 12 місяців з дати її виникнення.

Поточна дебіторська заборгованість на звітну дату відображається в балансі за амортизованою вартістю, і дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів визначається із застосуванням методу абсолютної суми сумнівної заборгованості. Резерв визначається на всі види поточної заборгованості. Створення (уточнення) резерву сумнівних боргів здійснюється не рідше одного разу на рік.

Для оцінки сумнівної дебіторської заборгованості застосовуються суттєві професійні судження. У ході оцінки сумнівної дебіторської заборгованості враховуються такі фактори, як поточні загальні економічні умови, притаманні конкретній галузі, та минулі і прогнозовані результати діяльності клієнтів. Зміни економічних та галузевих умов і ситуації конкретного клієнта можуть потребувати коригувань резерву під сумнівну дебіторську заборгованість, відображеного у фінансовій звітності.

Дебіторська заборгованість визнається безнадійною у разі повної впевненості про її неповернення боржником або щодо якої минув термін позовної давності.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

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

У фінансовій звітності статті "Дебіторська заборгованість за авансами виданими", "Інші оборотні активи" та "Інші поточні зобов'язання" в частині ПДВ відображаються згорнуто.

Облік розрахунків з постачальниками та іншими кредиторами

Кредиторська заборгованість визнається зобов'язанням у тому випадку, якщо існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю спочатку обліковується за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної ставки відсотка.

Короткострокова кредиторська заборгованість є заборгованість із строком погашення менше 12 місяців та її амортизована собівартість дорівнює первісній вартості, тобто амортизація не нараховується.

Довгострокова кредиторська заборгованість оцінюється та відображається у Звіті про фінансовий стан за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективної ставки відсотка. Амортизація, розрахована на основі використання ефективної ставки відсотка, визнається у фінансових витратах звіту про сукупні доходи.

Облік розрахунків з персоналом

Порядок бухгалтерського обліку роботодавцем виплат працівникам і розкриття інформації щодо таких виплат в фінансовій звітності підприємства визначає МСБО 19 "Виплати працівникам".

Виплати працівникам включають:

- короткострокові (поточні) виплати працівникам, такі як вказані далі, якщо очікується, що вони будуть повністю сплачені протягом 12 місяців після закінчення річного звітного періоду;
- виплати по закінченні трудової діяльності;
- інші довгострокові виплати працівникам;
- виплати при звільненні.

Виплати по закінченні трудової діяльності, виплати при звільненні та інші довгострокові виплати працівникам, відносять до довгострокових виплат. Короткострокові виплати - це виплати працівникам, які підлягають сплаті у повному обсязі в термін до 12 місяців після закінчення періоду, в якому працівники надавали відповідні послуги, виконували роботи.

Витрати за невідпрацьований час, що підлягають накопиченню, визнаються зобов'язанням через створення забезпечення у звітному періоді (забезпечення на виплату відпусток).

Товариство на щомісячній основі формує та коригує резерв невикористаних відпусток. Резерв на оплату відпусток розраховується як добуток середньоденної заробітної плати та кількості накопичених кожним працівником днів щорічної відпустки за цей місяць, збільшений на суму відповідної суми відрахувань на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

Товариство нараховує передбачений законодавством єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

Програма виплат працівникам по закінченню трудової діяльності пов'язана з доставкою виплат по пільговим пенсіям та зобов'язанням товариства перед трудовим колективом здійснити фіксовані виплати в залежності від стажу роботи на підприємстві працівникам, які звільняються у зв'язку з виходом на пенсію. Довгострокові забезпечення підлягають дисконтуванню.

Програми внесків працівників або третіх осіб в пенсійні програми з визначеними виплатами товариством не впроваджено.

Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків.

Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних або в основному чинних на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з

урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають врахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

3. Суттєві облікові судження, оціночні значення і допущення.

Судження

Підготовка фінансової звітності товариства вимагає від її керівництва винесення суджень, визначення оціночних значень і припущень, які впливають на зазначені у звітності суми виручки, витрат, активів і зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання на звітну дату. Однак, невизначеність відносно цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати істотних коригувань балансової вартості активу або зобов'язання, стосовно яких робляться подібні припущення та оцінки, у майбутньому.

Основні припущення про майбутнє та інші основні джерела невизначеності в оцінках на звітну дату, які можуть послужити причиною істотних коригувань балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, розглядаються нижче.

Податки

Відносно інтерпретації складного податкового законодавства, а також сум і термінів отримання майбутнього оподаткованого доходу існує невизначеність. З урахуванням значного різноманіття операцій товариства, а також довгострокового характеру і складності наявних договірних відносин, різниця, яка виникає між фактичними результатами і прийнятими припущеннями, або майбутні зміни таких припущень можуть спричинити за собою майбутні коригування вже відображених у звітності сум витрат або доходів з податку на прибуток. Подібні відмінності в інтерпретації можуть виникнути по великій кількості питань залежно від частоти змін законодавства та тлумачень податкових органів.

Справедлива вартість фінансових інструментів

У випадках, коли справедлива вартість фінансових інструментів і фінансових зобов'язань, визнаних у балансі, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових потоків.

Справедлива вартість - ціна, за якою відбувалася б звичайна операція продажу активу чи передачі зобов'язання між учасниками ринку на дату оцінки за нинішніх ринкових умов.

Оцінка справедливої вартості базується на судженні, що угода про продаж активу буде відбуватися.

На основному ринку активу чи зобов'язання;

На найбільш вигідному ринку для даного активу чи зобов'язання, за відсутності основного ринку.

Основний чи найбільш вигідний ринок повинен бути доступний для товариства.

Справедливу вартість активу чи зобов'язання визначають, виходячи з пропозицій, які учасники ринку використовували би при визначенні ціни активу чи зобов'язання, якщо припустити, що такі учасники ринку діють, переслідуючи власні економічні вигоди.

Оцінка справедливої вартості нефінансового активу враховує здатність учасника ринку генерувати економічні вигоди від кращого до найбільш ефективного використання активу, або продаючи його іншому учаснику ринку, який буде використовувати актив у найкращий і найбільш ефективний спосіб.

Товариство використовує різні методи оцінки, необхідні в даних умовах, і для яких є достатньо даних для визначення справедливої вартості, максимально використовуючи відповідні доступні очевидні вхідні дані і зводячи до мінімуму використання недоступних вхідних даних.

Всі активи та зобов'язання, справедлива вартість яких вимірюється або розкрита в фінансовій звітності, класифікуються в рамках ієрархії справедливої вартості, наведеної нижче, починаючи зі вхідних даних низького рівня, які суттєво впливають на оцінку справедливої вартості в цілому:

Вхідні дані 1-го рівня - Ціни ринкових котувань (без коригувань) на активних ринках для стандартизованих активів та зобов'язань.

Вхідні дані 2-го рівня - Методи оцінки, для яких низький рівень вхідних даних, що мають значний вплив на оцінку справедливої вартості, є прямо або опосередковано доступний.

Вхідні дані 3-го рівня - Методи оцінки, для яких низький рівень вхідних даних, що мають значний вплив на оцінку справедливої вартості, недоступний.

Для активів і зобов'язань, які визнають у фінансовій звітності на регулярній основі, товариство визначає, відбулося переміщення між рівнями ієрархії шляхом перегляду класифікації (на основі найнижчого рівня вхідних даних, які є істотними для оцінки справедливої вартості в цілому) в кінці кожного звітного періоду.

Фінансова звітність товариства підготовлена на основі принципу історичної вартості, за винятком частини основних засобів і фінансових інструментів, які обліковуються за оціночною вартістю або справедливою вартістю на звітну дату.

Історична вартість зазвичай визначається на основі справедливої вартості компенсації, виплаченої в обмін на товари і послуги.

Справедлива вартість визначається як сума, яка була би отримана в результат продажу активу чи виплачена при передачі зобов'язання в рамках звичайної угоди між учасниками ринку на дату оцінки, незалежно від того, підлягає ця оцінка безпосередньому нагляду чи оцінці по іншій методиці. При оцінці справедливої вартості активу або зобов'язання товариство бере до уваги характеристики відповідного активу або зобов'язання так, ніби учасники ринку врахували ці характеристики при визначенні ціни активу або зобов'язання на дату оцінки.

Справедлива вартість для цілей оцінки і / або розкриття в цих фінансових звітах визначається вищезазначеним чином, за винятком операцій виплат на основі акцій, що входять в сферу застосування МСФЗ (IFRS) 2, операцій оренди, що регулюються МСФЗ (IAS) 17, а також оцінок, що мають певну схожість зі справедливою вартістю, але не є справедливою вартістю (наприклад, чиста вартість реалізації при оцінці запасів відповідно до МСФЗ (IAS) 2 або вартість при використанні при оцінці зменшення корисності відповідно до МСФЗ (IAS) 36).

Метод ефективної ставки відсотка

Метод ефективної ставки відсотка використовується для розрахунку амортизованої вартості фінансового активу (зобов'язання) та розподілу відсоткових доходів (витрат) протягом відповідного періоду. Ефективна ставка відсотка - це ставка, яка точно дисконтує очікувані майбутні грошові надходження (виплати) грошових коштів (включаючи всі отримані або сплачені гонорари за договорами, які становлять невід'ємну частину ефективної ставки відсотка, витрати на операцію та інші премії або дисконти) протягом очікуваного строку використання фінансового активу (зобов'язання) або (якщо доцільно) коротшого строку, до чистої балансової вартості на момент їхнього первісного визнання.

Доходи за борговими інструментами відображаються за методом ефективної ставки відсотка, за виключенням фінансових активів, оцінених за справедливою вартістю через прибутки або збитки.

Резерви під сумнівну заборгованість

Товариство здійснює нарахування резервів під сумнівну дебіторську заборгованість для того, щоб покрити потенційні ризики того, що окремі покупці виявляться нездатними виконати свої фінансові зобов'язання перед товариством.

Для того, щоб нарахувати адекватний резерв керівництво товариства бере до уваги поточну економічну ситуацію на ринку в цілому, термін виникнення боргу, минулий досвід погашення боргів конкретним дебітором, платоспроможність дебітора. Зміна ринкових умов, ситуації в галузі або фінансового стану конкретного дебітора можуть спричинити істотні коригування сум нарахованого в фінансовій звітності резерву сумнівних боргів.

В якості вихідних даних по можливості використовується інформація з спостережуваних ринків, проте в тих випадках, коли це не представляється практично здійсненним, потрібна певна частка судження для встановлення справедливої вартості. Судження включають облік таких вихідних даних як ризик ліквідності, кредитний ризик. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливую вартість фінансових інструментів, відображену у фінансовій звітності.

Облік доходів

Дохід від договорів з клієнтами (реалізація продукції, робіт, послуг). У відповідності до МСФЗ 15 дохід визнається, коли (або в міру того, як) задовольняються зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяний товар або послугу (тобто актив) клієнту в сумі, що відображає платіж, який воно має намір отримати в обмін на такий товар чи послугу. Актив вважається переданим, коли (або в міру того, як) клієнт отримує контроль над таким активом.

Деякі контракти можуть містити кілька елементів доставки, де визнання доходу відбувається в іншому звітному періоді. Якщо майбутні зобов'язання є фінансово значущі для виставлених рахунків, тоді доходи повинні бути відкладені на період, коли ці зобов'язання виконуються або контракт закінчується і ніяких подальших зобов'язань немає.

Дохід від договорів з клієнтами (реалізація продукції, робіт, послуг) відображає дохід, що виникає в результаті реалізації продукції власного виробництва, послуг допоміжних цехів (перетранспортування електроенергії, виробництво теплової енергії, води, очистка стоків, перевезення, шліфування валів тощо), готельні та адміністративні послуги.

До вирахувань з доходу належать:

- знижки (бонуси), надані покупцям;
- витрати на створення резерву сумнівних боргів щодо торгівельної заборгованості;
- інші вирахування.

Доходи поділяються на:

- Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- Інші операційні доходи;
- Інші фінансові доходи;
- Інші доходи.

Основними видами доходу товариства від реалізації товарів, робіт (послуг) є:

- дохід від продажу паперу, картону та інших виробів;
- дохід від продажу робіт та послуг допоміжних цехів.

Інший операційний дохід Товариства включає зокрема, але не виключно:

- доходи від купівлі - продажу іноземної валюти;
- доходи від реалізації оборотних активів (крім фінансових інвестицій), необоротних активів утримуваних для продажу (в тому числі нематеріальних активів);
- дохід від оренди приміщення, обладнання, автомобілів та інше;
- доходи у вигляді штрафів, пені, неустойки та інших санкцій за порушення господарських договорів, що визнані боржником або щодо яких одержані рішення суду, арбітражного суду про їх стягнення, а також про суми з відшкодування зазнаних збитків;

доходи у вигляді сум відшкодування вартості раніше списаних оборотних активів, в тому числі сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості;

доходи від списання кредиторської заборгованості, що виникла в ході операційного циклу, по закінченні строку позовної давності;

доходи від безоплатно одержаних оборотних активів;

доходи у вигляді коригування від зменшення резерву сумнівних боргів.

Доходи оцінюються за справедливою вартістю отриманої винагороди або коштів, що повинні бути отримані від реалізації у ході звичайної діяльності товариства. Виручка від реалізації показується без ПДВ, вартості повернутих товарів, компенсацій та знижок.

Товариство визнає виручку від реалізації, якщо її суму можна визначити з достатнім рівнем точності, існує ймовірність отримання товариством майбутніх економічних вигід.

Дохід (виручка) визнається в разі, коли товариство виконало зобов'язання з передачі покупцеві товарів чи послуг (покупець підписав видаткову накладну, або акт виконаних робіт, або інше). Активи передані коли покупець отримав контроль над активом.

Товариство використовує 5 крокову модель визнання доходу відповідно до МСФЗ 15:

Товариство та клієнт уклали угоду та взяли на себе зобов'язання виконати свої обов'язки за контрактом;

Товариство ідентифікує всі окремі обов'язки та права за контрактом;

Товариство ідентифікує ціну операції;

Товариство розподіляє ціну угоди на всі товари чи послуги за контрактом;

Товариство визначає виручку від реалізації.

Дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт (послуг) визнається та відображається в обліку за відповідними первинними документами (видаткові накладні (для товарів) та акти виконаних робіт (наданих послуг)).

В бухгалтерському обліку дохід відображається в момент його виникнення, незалежно від дати отримання грошових коштів.

Інші фінансові доходи включають доходи, які виникають в ході фінансової діяльності підприємства, зокрема - дивіденди, відсотки отримані за строковими депозитними вкладками та інші (крім тих, що обліковуються в складі інших операційних доходів) та інших доходів від фінансової діяльності.

До складу інших доходів товариства включаються доходи, які виникають в процесі господарської діяльності, але не пов'язані з операційною та фінансовою діяльністю товариства: від зміни вартості фінансових інструментів, від реалізації фінансових інвестицій, від відновлення корисності активів, від неопераційної курсової різниці, від безоплатно одержаних активів та інші.

Витрати

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Облік витрат здійснюється на підставі первинних документів.

За економічними елементами витрати поділяють на матеріальні витрати, витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи, амортизацію, інші операційні витрати.

Товариство веде облік витрат за їх функціональним призначенням та виділяє витрати за економічними елементами.

Склад витрат:

- Собівартість реалізації (прямі виробничі та розподілені загальновиробничі витрати та понаднормативні витрати сировини).
- Адміністративні витрати.
- Витрати на збут.
- Інші витрати операційної діяльності.
- Фінансові витрати.
- Інші витрати.

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) складається з виробничої собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальновиробничих витрат та наднормативних виробничих витрат.

До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;
- змінні загальновиробничі та постійні розподілені загальновиробничі витрати.

До складу матеріальних витрат включається вартість сировини та основних матеріалів, що утворюють основу продукції, що виготовляється, купівельних напівфабрикатів та комплектуючих виробів, допоміжних та інших матеріалів, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат. Прямі матеріальні витрати зменшуються на вартість зворотних відходів, отриманих у процесі виробництва.

До складу прямих витрат на оплату праці включаються заробітна плата та інші виплати працівникам, зайнятим у виробництві продукції, виконанні робіт або наданні послуг, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу інших прямих витрат включаються всі інші виробничі витрати, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат, зокрема відрахування на соціальні заходи, амортизація, втрати від браку, які складаються з вартості остаточно забракованої з технологічних причин продукції (виробів, вузлів, напівфабрикатів), зменшеної на її справедливую вартість, та витрат на виправлення такого технічно неминучого браку.

До складу загальновиробничих витрат включаються:

- витрати на управління виробництвом (оплата праці апарату управління цехами, дільницями тощо; відрахування на соціальні заходи й медичне страхування апарату управління цехами, дільницями; витрати на оплату службових відряджень персоналу цехів, дільниць тощо);
- амортизація основних засобів загальновиробничого (цехового, дільничого, лінійного) призначення;

амортизація нематеріальних активів загальнопромислового (цехового, дільничого, лінійного) призначення;
витрати на утримання, експлуатацію та ремонт, страхування, операційну оренду основних засобів, інших необоротних активів загальнопромислового призначення;
витрати на вдосконалення технології й організації виробництва (оплата праці та відрахування на соціальні заходи працівників, зайнятих удосконаленням технології й організації виробництва, поліпшенням якості продукції, підвищенням її надійності, довговічності, інших експлуатаційних характеристик у виробничому процесі; витрати матеріалів, купівельних комплектуючих виробів і напівфабрикатів, оплата послуг сторонніх організацій тощо);
витрати на опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення та інше утримання виробничих приміщень;
витрати на обслуговування виробничого процесу (оплата праці загальнопромислового персоналу; відрахування на соціальні заходи, медичне страхування робітників та апарату управління виробництвом; витрати на здійснення технологічного контролю за виробничими процесами та якістю продукції, робіт, послуг);
витрати на охорону праці і охорону навколишнього природного середовища;
інші витрати (внутрішнє переміщення матеріалів, деталей, напівфабрикатів, інструментів зі складів до цехів і готової продукції на склади; нестачі незавершеного виробництва; нестачі і втрати від псування матеріальних цінностей у цехах; оплата простоїв тощо).

Виробничі витрати поділяються на постійні і змінні.

До змінних виробничих витрат належать витрати на обслуговування і управління виробництвом (цехів, дільниць), що змінюються прямо (або майже прямо) пропорційно до зміни обсягу діяльності. Змінні виробничі витрати розподіляються на кожен об'єкт витрат з використанням бази розподілу, виходячи з фактичної потужності звітного періоду визначеного нижче обладнання.

До постійних виробничих витрат відносяться витрати на обслуговування і управління виробництвом, що залишаються незмінними (або майже незмінними) при зміні обсягу діяльності. Постійні виробничі витрати розподіляються на кожен об'єкт витрат з використанням бази розподілу при нормальній потужності. Нерозподілені постійні виробничі витрати включаються до складу собівартості реалізованої продукції (робіт, послуг) у періоді їх виникнення. Загальна сума розподілених та нерозподілених постійних виробничих витрат не може перевищувати їх фактичну величину.

Адміністративні витрати - це витрати, спрямовані на обслуговування та управління виробництвом:

загальнокорпоративні витрати, в тому числі організаційні витрати, витрати на проведення річних та інших зборів органів управління, представницькі витрати;

витрати на службові відрядження й утримання апарату управління підприємством (у тому числі витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи, страхування адміністративного та іншого загальногосподарського персоналу);

витрати на утримання основних засобів, інших необоротних матеріальних активів загальногосподарського використання (паливно-мастильні матеріали, стоянка, паркування легкових автомобілів, страхування майна, амортизація, ремонт, опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення, охорона);

витрати на благоустрій території;

винагороди за консультаційні, інформаційні, аудиторські та інші професійні послуги;

амортизація нематеріальних активів загальногосподарського використання;

витрати на врегулювання спорів у судах;

плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків;

витрати на членство в асоціаціях та спілках;

послуги зв'язку та послуги у сфері інформатизації, у тому числі з використанням комп'ютерних систем, що розподіляються на апарат управління та інший адміністративний персонал;

податки, збори та інші передбачені законодавством обов'язкові платежі (крім податків, зборів та обов'язкових платежів, що включаються до виробничої собівартості продукції, робіт, послуг);

витрати на навчання та підвищення кваліфікації управлінського персоналу;

інші витрати загальногосподарського призначення (в тому числі благодійна допомога, спонсорство, витрати на охорону праці, відрахування на утримання профспілки, витрати на інші види страхування, оплата періодичних видань тощо).

Витрати на збут.

Витрати на збут - це витрати, які включають витрати, пов'язані з реалізацією товарів, виконанням робіт, наданням послуг (далі - збут):

витрати на пакувальні матеріали для затарювання товарів на складі готової продукції;

вартість зворотної тари, що прийшла в непридатність, та витрати на ремонт тари;

- оплата праці та комісійні винагороди продавцям, торговим агентам та працівникам підрозділів, що забезпечують збут;
- витрати на рекламу та дослідження ринку (маркетинг), на передпродажну підготовку товарів;
- витрати на відрядження працівників, зайнятих збутом товарів, виконанням робіт, наданням послуг;
- витрати на утримання основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, пов'язаних зі збутом (страхування, амортизація, ремонт, опалення, освітлення, охорона);
- витрати на транспортування, перевалку і страхування товарів, транспортно-експедиційні та інші послуги, пов'язані з транспортуванням продукції (товарів);
- витрати на гарантійний ремонт і гарантійне обслуговування;
- витрати на виплату роялті;
- послуги зв'язку, послуги у сфері інформатизації, у тому числі з використанням комп'ютерних систем, що розподіляються на персонал підрозділів, які забезпечують збут;
- інші витрати, пов'язані зі збутом.

Інші операційні витрати.

До цієї категорії належать:

- витрати на дослідження і розробки;
- собівартість реалізованих оборотних активів;
- витрати на створення резерву сумнівних боргів;
- витрати від знецінення, втрати та псування цінностей (включаючи уцінку активів до їх справедливої вартості);
- визнані штрафи, пені, неустойки;
- витрати від переоцінки активів, які обліковуються за справедливою вартістю;
- суми податку на додану вартість за придбаними товарами (роботами, послугами), які не можуть бути включені до податкового кредиту товариством згідно чинного законодавства.

Інші операційні доходи:

- дохід від переоцінки активів, які обліковуються за справедливою вартістю;
- дохід від реалізації оборотних і необоротних активів;
- дохід від операційної оренди активів;
- одержані штрафи, пені, неустойки;
- дохід від списання кредиторської заборгованості;
- дохід від безплатно одержаних оборотних активів; страхові відшкодування;
- інші доходи звичайної діяльності.

Фінансові витрати та доходи.

До фінансових витрат належать:

- витрати на сплату відсотків за кредитами;
- негативна неопераційна курсова різниця;
- гарантійні забезпечення за кредитами;
- збиток від операції купівлі-продажу іноземної валюти;
- втрати від операційної курсової різниці;
- інші фінансові витрати.

До фінансових доходів належать:

- відсотки, отримані від розміщення фінансових активів;
- позитивна неопераційна курсова різниця;
- прибуток від операції купівлі-продажу іноземної валюти;
- доходи від операційної курсової різниці;
- інші фінансові доходи.

Інші доходи і витрати.

Це всі доходи і витрати, що виникають не в результаті операційної або фінансової діяльності.

До інших доходів належать: безоплатно отримані необоротні активи, вартість запасів, отриманих у результаті ліквідації необоротних активів, доходи від інвестиційного майна.

До інших витрат належать: витрати від списання необоротних активів та витрати, пов'язані з їх ліквідацією.

Товариство у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2020р., не застосувало достроково опубліковані МСФЗ, поправки до них та інтерпретації. Прогнозований (очікуваний) ступінь впливу опублікованих МСФЗ, поправок до них та інтерпретацій на наступні звітні періоди несуттєвий або відсутній.

Вплив змін валютних курсів

Відповідно до МСФО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності" товариство у звіті про сукупний дохід за 2020 рік позитивні та негативні курсові різниці відображає розгорнуто.

4. Основні засоби, нематеріальні активи, інвестиційна нерухомість.

графа 1 (гр1) - Групи основних засобів
 графи 3-4 (гр3-гр4) - Залишок на початок року
 графа 3 (гр3) - первісна (переоцінена) вартість
 графа 4 (гр4) - знос
 графа 5 (гр5) - Надійшло за рік
 графа 6-7 (гр6-гр7) - Переоцінка (дооцінка "+", уцінка "-")
 графа 6 (гр6) - первісної (переоціненої) вартості
 графа 7 (гр7) - зносу
 графи 8-9 (гр8-гр9) - Вибуло за рік
 графа 8 (гр8) - первісна (переоцінена) вартість
 графа 9 (гр9) - знос
 графа 10 (гр10) - Нараховано амортизації за рік
 графа 11 (гр11) - Втрати від зменшення корисності
 графи 12-13 (гр12-гр13) - Інші зміни за рік
 графа 12 (гр12) - первісної (переоціненої) вартості
 графа 13 (гр13) - зносу
 графи 14-15 (гр14-гр15) - Залишок на кінець року
 графа 14 (гр14) - первісна (переоцінена) вартість
 графа 15 (гр15) - знос

гр1	гр3	гр4	гр5	гр6	гр7	гр8	гр9	гр10	гр11	гр12	гр13	гр14	гр15
Земельні ділянки	1762	-	-	-	-	-	-	-	-	-10	-	1752	-
Інвестиційна Нерухомість	11907	5842	4391	-	-	-	-	381	-	-	-7	16298	6216
Капітальні витрати на поліпшення земель	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	82725	45187	76994	-	-	433	433	4816	-	10	7	159296	49577
Машини та обладнання	318172	159165	49705	-	-	2395	1954	22259	-	-	-	365482	179470
Транспортні засоби	4999	4477	90	-	-	27	27	324	-	-	-	5062	4774

Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	11441	7876	804	-	-	815	697	1213	-	-	-	11430	8392
Тварини	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	85	-	510	-	-	-	-	-	-	-	-	595	-
Тимчасові (нетитульні) Споруди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні Матеріальні активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	431091	222547	132494	-	-	3670	3111	28993	-	-	-	559915	248429

Надійшло основних засобів протягом року - 132494 тис. грн.

Основні засоби, які вибули протягом звітного періоду:

- первісна вартість 3670 тис. грн.
- знос (3111) тис. грн.

Нараховано амортизації (28993) тис. грн.

Відображення втрат від зменшення корисності основних засобів в звітності не проводилось через відсутність ознак можливого зменшення їх корисності.

Сума капітальних інвестицій в основні засоби та нематеріальні активи за рік склала 121130 тис. грн.

Протягом 2020 року було капіталізовано відсотки по кредиту в сумі 499 тис. грн по проекту "Будівництво цех ламінованого картону".

Первісна вартість переданих в заставу основних засобів - 337933 грн.

Первісна вартість переданих в оперативну оренду будівель і землі склала 11907 тис.грн, їх знос - 6216 тис.грн.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів - 54392 тис. грн.

5 . Запаси

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю.

При відпуску запасів у виробництво, продажі та іншому вибутті їх оцінка здійснювалася за середньозваженим методом.

На 31.12.2020 запаси відображені за меншою з двох вартостей - чистою вартістю реалізації або справедливою вартістю. Вартість уцінених запасів на дату балансу склала 7035 тис.грн.

Сума переоцінки (дооцінка), що виникла за результатом перегляду справедливої вартості та чистої вартості реалізації за 2020 і відображена у фінансових результатах звітного року, склала: 367 тис.грн.

Запаси

графа 1 (гр1) - Найменування показника

графа 2 (гр2) - Код рядка

графа 3 (гр3) - Балансова вартість на кінець року

графи 4-5 (гр4-гр5) - Переоцінка за рік

графа 4 (гр4) - збільшення чистої вартості реалізації

графа 5 (гр5) - уцінка

гр1	гр2	гр3	гр4	гр5
Сировина і матеріали	800	46591	-	850
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1029	-	-
Тара і тарні матеріали	830	10822	-	-
Будівельні матеріали	840	1438	-	-
Запасні частини	850	3783	-	-
Матеріали с/г призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	5206	-	-
Незавершене виробництво	890	3650	-	225
Готова продукція	900	14426	1442	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	86945	1442	1075

6. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Чиста реалізаційна вартість поточної дебіторської заборгованості за товари, роботи(послуги) на кінець року становить 108807 тис.грн., в т.ч.:

заборгованість пов'язаних сторін- 49961 тис. грн.

Чиста реалізаційна вартість іншої поточної дебіторської заборгованості на кінець року становить 59 тис.грн.

До складу статті балансу " Інша поточна дебіторська заборгованість" відносяться:

- Розрахунки за заробітною платою 39 тис.грн.
- Розрахунки за позиками виданими 6 тис.грн.
- Розрахунки інші 14 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами - 4485 тис.грн.

Аналіз чистої реалізаційної вартості дебіторської заборгованості за товари, роботи та послуги товариства представлений наступним чином:

За термінами погашення	тис.грн.
непрострочена	101 034
Прострочена:	
До 30 днів	5 788
31-60 днів	1 317
61-90 днів	265
91-120 днів	79
більше 120 днів	324
Всього	83831

Товариство застосовує індивідуальне оцінювання сумнівності по кожному контрагенту і в цій сумі визнаємо резерв, ставки не застосовуємо.

Система управління ризиками товариства відносить до кредитного ризику:

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах товариства;
- диверсифікацію структури дебіторської заборгованості товариства;
- аналіз платоспроможності контрагентів;
- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах товариства простроченої дебіторської заборгованості.

- Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

- Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

- Для мінімізації та контролю за валютними ризиками товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів.

- Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок

Рух резерву сумнівних боргів (торгівельна та інша):

Торгова та інша дебіторська заборгованість

Торгова дебіторська заборгованість у Звіті про фінансовий стан	31.12.2019	31.12.2020
Дебіторська заборгованість покупців	86678	110621
Резерв сумнівних боргів	-2847	-1814
Разом:		

7. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банках.

Грошові кошти у Звіті про фінансовий стан	31.12.2019	31.12.2020
Гроші на банківських рахунках в українській гривні	12791	2693
Гроші на банківських рахунках в іноземній валюті	12864	18341
Разом:	25655	21034

8. Призначення та умови використання елементів власного капіталу.

Управління капіталом

на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Виплати працівникам при виході на пенсію короткотермінові	760	6521	401	-	998	1019	-	4905
Забезпечення матеріального забезпечення 13 зарплати	770	5800	6000	-	5270	530	-	6000
Резерв сумнівних боргів	775	3132	201	-	12	1225	-	2096
Разом	780	25739	15778	-	14195	2774	-	24548

В актуарних припущеннях визначення теперішньої вартості забезпечення виплати працівникам при виході на пенсію використано ймовірність плинності кадрів в залежності від віку. При розрахунку теперішньої вартості витрат враховане середньостатистичне зростання заробітної плати на 2,6%. Ставка дисконтування застосована у розмірі 11%, що менша за минулорічну на 2%.

10. Зобов'язання поточні та довгострокові.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2020 року представлені забезпеченням для виплат працівникам по закінченню трудової діяльності в сумі 2116 тис грн.

Короткострокові кредити банків представлені заборгованістю за кредитом перед АТ "Райффайзен Банк Аваль" в розмірі 3908 тис. грн.

Довгострокові кредити банків представлені заборгованістю за кредитом перед АТ "Райффайзен Банк Аваль" в розмірі 95794 тис. грн. Інші довгострокові зобов'язання представлені заборгованістю перед Weidmann Holding AG в розмірі 180646 тис. грн. Ставка визначена на рівні ринкової.

До статті "Інші поточні зобов'язання" відносяться:

Розрахунки за відсотками нарахованими.

11. Відстрочені податкові активи та зобов'язання

Відстрочені податкові зобов'язання (мінус) та активи (плюс) представлені наступним чином:

графа 1 (гр1) - Стаття
 графа 2 (гр2) - 01.01.2020р.
 графа 3 (гр3) - Зміна за звітний період
 графа 4 (гр4) - 31.12.2020р.

гр1	гр2	гр3	гр4
Основні засоби і нематеріальні активи	480	-115	365
Запаси	0		0
Резерв сумнівних боргів	730	-353	377
Забезпечення	564	-431	133
Всього	1774	-899	875

12. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками, розрахунки з бюджетом, інша кредиторська заборгованість за внутрішніми розрахунками, інші поточні зобов'язання в балансі товариства представлені наступним чином:

	31.12.2020	31.12.2019
Кред.заборг.за товари, роботи, послуги		
Розрахунки з вітч. постачальн.	10496	5896
Розрахунки з вітч. постачальн.-власн.БС	1010	2004
Розрахунки з іноз. постачальн.	27838	19369
Розрахунки з іноз. постачальн.	578	24
Розрахунки з іноз. постачальн.-власн.БС	5185	508
Розрахунки з іноз. постачальн.	137	0

45245

27802

Поточні зобов'язання по розрахунках:

за авансами одержаними

Розр. за аванс. одерж.

263

358

263

358

З бюджетом

Розрах. по прибут.подат.з гром

557

736

Податок на нерухоме майно

248

116

Податок на землю

171

99

Військовий збір

70

61

Плата за водні ресурси

266

257

Збір за забр.навкол.навк.серед

17

24

Орендна плата за землю

1

1

Туристичний збір

2

1

356

344

По страхуванню

Нарахування ЄСВ на ЗП 37,66%

992

765

Нарахування ЄСВ з допомоги ТВП

342

95

651

670

З оплати праці

Розрахунки за заробітн.платою

3047

2599

Розрахунки за іншими виплатами

276

101

3323

2700

За внутрішніми розрахунками

Внутрішні розрахунки - інша БС

6165

1087

Внутрішні розрахунки - інша БС

60

60

Внутрішні розрахунки - власна БС

23678

15024

Розрах. за нарах. відсотками

0

1

Відрахування профк.

83

78

29865

16130

Інші поточні зобов'язання

Розрах. за нарах.відсотками

12378

16532

Розрах. з орг. і особ. за вик.док.

48

51

13. Доходи і витрати

Чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг - 634465 тис грн.

Сума доходу від звичайної діяльності, визнаного від договорів з клієнтами, визнається в момент часу переходу права власності на товар. Товариство не має договорів з клієнтами, відповідно до яких передача товарів, робіт чи послуг відбувається з плином часу.

Доходи і витрати

графа 1 (гр1) - Найменування показника

графа 2 (гр2) - Код рядка

графа 3 (гр3) - Доходи

графа 4 (гр4) - Витрати

гр1

гр2

гр3

гр4

А. Інші операційні доходи і витрати

Операційна оренда активів

440

6702

-

Операційна курсова різниця

450

-

-

Реалізація інших оборотних активів

460

18686

14593

Штрафи, пені, неустойки

470

-

553

Утримання об'єктів житлово-комунального

І соціально-культурного призначення

480

-

-

Інші операційні доходи і витрати

490

4554

21445

у тому числі: відрахування до резерву

сумнівних боргів

491

X

201

непродуктивні витрати і втрати

492

X

1943

Б. Доходи і витрати від участі в

капіталі за інвестиціями в:

асоційовані підприємства

500

-

-

дочірні підприємства

510

-

-

спільну діяльність

520

-

-

В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	11426
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	30255	70978
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	75	626

Інші операційні доходи (29942 тис.грн) мають таке наповнення:

- дохід від реалізації інших оборотних активів - 18686 тис. грн.;
- операційна оренда - 6702 тис. грн.;
- дохід від вивільнення резервів - 1782 тис.грн
- дооцінка запасів - 1443 тис.грн
- дохід від безоплатно отриманих активів - 1049 тис.грн.
- інші доходи - 280 тис. грн.

Інші фінансові доходи (30255 тис.грн):

- дохід від курсових різниць - 30144 тис грн.;
- одержані відсотки - 111 тис грн.

Інші доходи в сумі 75 тис.грн. виникли в результаті оприбуткування запасів від ліквідації необоротних активів.

Інші операційні витрати (36591 тис.грн):

- витрати на дослідження і розробку - 17623 тис грн.;
- собівартість реалізованих запасів -14593 тис грн.;
- сумнівні та безнадійні борги - 201 тис.грн
- втрати від знецінення запасів - 1943 тис.грн.
- інші - 2231 тис грн.

Фінансові витрати (82404 тис.грн):

- витрати на купівлю - продаж іноземної валюти - 781 тис. грн.;
- відсотки за позикою - 11426 тис.грн.
- втрати від курсових різниць - 70197 тис.грн.

До складу витрат за позиками включені відсотки за позикою корпорації "Weidmann Holding AG", сума позики в євро, ставка відповідає рівню звичайних цін, що підтверджено дослідженнями в межах підготовки документації з трансфертного ціноутворення попередніх років. Протягом 2020 року відбувалося зниження ставки.

14. Податок на прибуток.

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Відповідно до даних декларації про прибуток підприємства за 2020 р. товариство отримало збиток в сумі 4297 тис.грн. Податок на прибуток за фінансовим обліком визначається як добуток прибутку за фінансовою звітністю на ставку податку на прибуток 18% .За результатами фінансового обліку збиток за 2020 рік становить 4640 тис.грн.

Різниця між сумою витрат з податку на прибуток за фінансовим обліком та сумою поточного податку на прибуток складається із постійних і тимчасових різниць.

Тимчасові різниці станом на 01.01.2020 становлять суму - 9855 тис. грн., станом на 31.12.2020 тимчасові різниці складають суму - 4859 тис. грн. Зміна тимчасових різниць - 4996 тис.грн. Ця сума є базою для визначення зменшення відстроченого податкового активу і має наступні складові:

- 1) на кінець звітного року залишкова вартість основних виробничих засобів становить:
за даними бухгалтерського обліку - 311605 тис. грн., за даними, що використовуються для визначення амортизації основних засобів за податковим законодавством, і, по яким може виникнути відшкодування витрат з податку на прибуток у майбутньому,- 313632 тис. грн. Різниця між визнаною у бухгалтерському обліку балансовою вартістю активу (311605 тис. грн.) і податковою базою цього активу (313632 тис.грн.) є тимчасовою різницею, що підлягає вирахуванню (2027 тис. грн.). Добуток тимчасової різниці, що підлягає вирахуванню, на ставку податку на прибуток визнається відстроченим податковим активом: $2027 \times 18\% = 364,9$ тис. грн.
- 2) на звітну дату забезпечення наступних витрат і платежів, відображені в бухгалтерському обліку на рахунках 47 становить 736 тис. грн, таким чином, відстрочений податковий актив складає: $736 \times 18\% = 132,5$ тис. грн.
- 3) станом на 31.12.2020 на рахунку 38 "Резерв сумнівних боргів" обліковується сума 2096,1 тис.грн., яка ще не включена до податкових витрат, та створює відстрочений податковий актив у сумі $2096,1 \times 0,18 = 377,3$ тис.грн.
- 4) Таким чином, загальна сума відстрочених податкових активів на 31.12.2020 дорівнює :
 $364,9 + 132,5 + 377,3 = 874,7$ тис. грн.
Невизнаних податкових активів немає.
Збиток до оподаткування згідно бухгалтерського обліку 4640 тис.грн.

Об'єкт оподаткування згідно податкової декларації з податку на прибуток за 2020 - (-4297) тис.грн.
Вплив відстрочених податкових активів (зміна за рік) - 899 тис.грн
Фактичні витрати з податку на прибуток складають суму витрат за декларацією та зміною ВПА
 $= -773 + 899 = 126$ (тис.грн). Очікувані витрати (-835) тис.грн. Різниця 961 тис.- постійні різниці.

Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума

Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	1774
на кінець звітного року	1225	875
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	899
у тому числі:		
поточний податок на прибуток зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1241	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових активів	1242	899
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1251	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

15. Виправлення помилок.

За 2020 рік не було виправлень помилок за минулі періоди.

16. Інформація щодо пов'язаних сторін.
Пов'язаними сторонами товариства є:

Найменування/ПІВ	Кількість простих, іменних акцій
Корпорація Weidmann Holding AG	1 265 641
Wicor Americas Inc.	0
Weidmann Electrical Technology AG-France	0
Weidmann Electrical Technology Inc.	0
Weidmann Electrical Technology AG	0
Weidmann Whiteley Ltd.	0
Weidmann Systems International Ltd.	0
Taizhou Weidmann High Voltage Insulations Co. Ltd.	0
Weidmann Transformator Izolasyon Sanayi Ic ve Dis Ticaret A.S.	0
Weidmann Medical Technology AG	0
SC "Weidmann Malin Insulation Components"	0
Weidmann Izo-Prod d.o.o.	0
Weidmann Electrical Technology Canada Ltd.	0
Weidmann Tecnologia Electrica de Mexico S.A. de C.V.	0
Weidmann Tecnologia Electrica Ltda.	0
Weidmann Electrical Insulating Systems (Shanghai) Co., Ltd.	0
Weidmann Electrical Technology (Jiaxing) Co. Ltd.	0
Weidmann Diagnostic Solutions (Shanghai) Co., Ltd.	0
Weidmann Systems International Inc.	0
Govik Electricals Pvt. Ltd.	0
Weidmann Medical Technology North America	0
Weidmann Technologies Deutschland GmbH	0
Weidmann Electrical Technology Netherlands BV	0
P+P Holding AG	0
Юрг Брунер	0
Суттер Марсель	0
Покотило Вячеслав Григорович	4
Волга Ігор Анатолійович	0
Пономаренко Віктор Дмитрович	3
Костюченко Андрій Андрійович	4
Бояршин Іван Миколайович	1
Прокопенко Валентина Василівна	7
Швидун Олександр Володимирович	3
Головатчик Сергій Севастьянович	0
Шипілов Юрій Геннадійович	0
Онищенко Сергій Олександрович	0

За 2020 рік та станом на кінець звітнього періоду Товариство мало операції та заборгованості з такими пов'язаними сторонами :

- корпорація "Weidmann Holding AG" (Швейцарія), акціонер (94.999906% корпоративних прав);
- ДП "Вайдман Малин Ізоляційні Компоненти" (Україна);
- Weidmann Electrical Technology AG (Швейцарія);
- Weidmann Electrical Technology Inc. /USA-St. Johnsbury;
- Weidmann Transformator Izolasyon Sanayi Ic ve Dis Ticaret A.S. (Турція);
- Weidmann Whiteley Ltd. / GB-Pool-in-Wharfedale;
- Weidmann Transformer Supplies BV /Netherlands;
- Weidmann Electrical Technology (Jiaxing) Co., Ltd;
- Weidmann Izo-Prod d.o.o. (Хорватія),

та фізичними особами-провідним управлінським персоналом, який безпосередньо або опосередковано має повноваження та є відповідальним за планування, управління та контроль діяльності товариства: члени правління, члени Наглядової ради та головний бухгалтер.

У фінансовій звітності товариства станом на 31.12.2020 міститься наступна інформація щодо операцій з пов'язаними сторонами.

Баланс:

- дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 49961 тис.грн ;

- інші довгострокові фінансові зобов'язання - 180646 тис. грн.;
- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги, роялті - 36114 тис.грн;
- розрахунки за нарахованими відсотками по кредиту - 12378 тис. грн.;
- забезпечення виплат персоналу (резерв на відпустки та короткотермінові забезпечення по закінченні трудової діяльності провідному управлінському персоналу (рах.471) - 1685,57 тис.грн;
- розрахунки за заробітною платою провідному управлінському персоналу (рах. 66) - 242,33 тис.грн;
- інші довгострокові зобов'язання -(забезпечення по закінченні трудової діяльності провідному управлінському персоналу (рах .55)- 54,26 тис.грн з терміном погашення:
 - 4,48 тис.грн - 8 років
 - 22,13 тис.грн -14 років
 - 27,64 тис.грн - 15 років

Звіт про фінансові результати:

- чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг - 332572 тис.грн;
- інші операційні доходи(надані послуги, операційна оренда) - 7942 тис.грн.;
- інші операційні витрати, адміністративні та витрати на збут (витрати за ліцензійними платежами, управлінські послуги та інше) - 25747 тис.грн;
- витрати за відсотками по кредиту - 11384тис.грн.;
- витрати на оплату праці провідному управлінському персоналу - 9221,94 тис.грн.

17. Звітність за сегментами.

Товариство розкриває інформацію щодо операційних сегментів, які відповідають будь-якому з таких критеріїв: його дохід, відображений у звітності, включаючи як продажі зовнішнім клієнтам, так і міжсегментні продажі або трансфертні операції, становить 10 % (або більше) сукупного (внутрішнього та зовнішнього доходу) всіх операційних сегментів, абсолютна величина відображеного в звітності прибутку становить 10 % (або більше) сукупного відображеного у звітності прибутку всіх операційних не збиткових сегментів; його активи становлять 10 % (або більше) сукупних активів усіх операційних сегментів.

Інформація за сегментами за 2020 рік
 Форма №6
 Код за ДКУД 1801009

I. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів
 (господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

графа 1 (гр1) - Найменування показника
 графа 2 (гр2) - Код рядка
 графи 3-14 (гр3-гр14) - Найменування звітних сегментів
 графи 3-4 (гр3-гр4) - виробництво паперу, картону, інші вироби
 графи 15-16 (гр15-гр16) - Нерозподілені статті
 графи 17-18 (гр17-гр18) - Усього
 графи 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15, 17 (гр3, гр5, гр7, гр9, гр11, гр13, гр15, гр17) - Звітний рік
 графи 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18 (гр4, гр6, гр8, гр10, гр12, гр14, гр16, гр18) - Минулий рік

гр1	гр2	гр3 гр14	гр4 гр15	гр5 гр16	гр6 гр17	гр7 гр18	гр8	гр9	гр10	гр11	гр12	гр13
-----	-----	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-----	-----	------	------	------	------

1. Доходи звітних сегментів:

Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	617431 -	593676 23736	- 23856	- 641167	- 617532	-	-	-	-	-	-
-----------------------------------------------------	-----	-------------	-----------------	------------	-------------	-------------	---	---	---	---	---	---

з них:

доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):												
зовнішнім покупцям	011	617431 -	593676 17034	- 16104	- 634465	- 609780	-	-	-	-	-	-

іншим звітним

сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	6702	7752	6702	7752	-	-	-	-	-	-
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:												
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітнього сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	75	171	75	171	-	-	-	-	-	-
Усього доходів звітних сегментів	040	617431	593676	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	23811	24027	641242	617703	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		x	53495	63329	53495	63329	-	-	-	-	-	-
з них:												
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		x	23240	27113	23240	27113	-	-	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		x	30255	36216	30255	36216	-	-	-	-	-	-

Вирахування доходів від
реалізації продукції
(товарів, робіт,
послуг) іншим звітним

сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Усього доходів підприємства (р.040+ р.050 - р.060)	070	617431	593676	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	77306	87356	694737	681032						

2. Витрати звітних сегментів:												
Витрати операційної діяльності	080	504056	532015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	15467	4557	519523	536572						

з них:												
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):												
зовнішнім покупцям	081	504056	532015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	15467	4557	519523	536572						

іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-						

Адміністративні витрати	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	23913	25264	23913	25264						

Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	36320	36649	36320	36649						

Інші операційні витрати	110	17623	25375	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	18968	20126	36591	45501						

Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	82404	25472	82404	25472						

з них:												
втррати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітнього сегмента												
	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-						

діяльності підприємства (р.070 - р.170)	190	95752 -	36286 -101291	- -27999	- -5539	- 8287	-	-	-	-	-	-

5. Активи звітних сегментів	200	462164 -	329770 49677	- 38934	- 511841	- 368704	-	-	-	-	-	-

з них:												
Інвестиційна нерухомість	201	275134 -	176368 36470	- 32372	- 311604	- 208740	-	-	-	-	-	-

Основні засоби	202	80332 -	70524 6613	- 1514	- 86945	- 72038	-	-	-	-	-	-

Запаси	203	1452 -	1890 3033	- 2205	- 4485	- 4095	-	-	-	-	-	-

Дебіт.заборг.за виданими авансами	204	105246 -	80988 3561	- 2843	- 108807	- 83831	-	-	-	-	-	-

Деб.заборгованість за	205	- -	- -	- -	- -	- -	-	-	-	-	-	-

Нерозподілені активи	220	x x	x 57253	x 36984	x 57253	x 36984	x	x	x	x	x	x

з них:												
Гроші та їх еквіваленти	221	x x	x 21034	x 25655	x 21034	x 25655	x	x	x	x	x	x
	222	x x	x 36219	x 11329	x 36219	x 11329	x	x	x	x	x	x
	223	x x	x -	x -	x -	x -	x	x	x	x	x	x
	224	x x	x -	x -	x -	x -	x	x	x	x	x	x

Усього активів підприємства	230	462164 -	329770 106930	- 75918	- 569094	- 405688	-	-	-	-	-	-

6. Зобов'язання звітних сегментів	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:	241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		398728		229526		398728		229526									

з них:																	
Пенсійні зобов'язання	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		2116	3094	2116	3094												

заборгованість за кредитом	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		280348		137394		280348		137394									

Інші поточні зобов'язання	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		28728		28522		28728		28522									

За товари роботи та послуги	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		87536		60516		87536		60516									

Усього зобов'язань підприємства (р.240 + р.260)	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		398728		229526		398728		229526									

7. Капітальні інвестиції	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

18. Договори оренди.

Товариство є стороною договору (орендарем) постійного користування земельною ділянкою, укладеного з Малинською міськрадою. За умовами договору передача в оренду земельної ділянки здійснена на 25 років і може бути подовжена за згодою сторін. Право власності на земельну ділянку залишається за територіальною громадою міста, жодних об'єктів майна на ділянці не розташовано. Нормативна оцінка землі складає 433 тис.грн. Сума орендних платежів на рік складає 12992,28 грн.

Товариство розцінило, що теперішня вартість активу з права користування за договором за 25 років оренди становитиме 109 тис.грн., що не перевищує встановленого п.1.7 Облікової політики порогу суттєвості, у зв'язку з чим прийнято рішення про недоречність відображення даної операції у балансі та звіті про фінансові результати.

19. Події після дати балансу

На думку керівництва, відсутні події після дати балансу, які б могли значним чином вплинути на поточну балансову вартість активів та зобов'язань у фінансовій звітності або на їх класифікацію.

20. Умови здійснення діяльності Товариства.

Незважаючи на те, що економіка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати особливості, характерні для перехідної економіки. Ці особливості включають, крім іншого, наявність валюти, що не є вільно конвертованою за межами України, валютні обмеження і контроль, високу інфляцію і високі процентні ставки. Стабільність української економіки буде в значній мірі залежати від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього економічна діяльність в Україні пов'язана з ризиками, які не є типовими для розвинених країн.

Економіка України схильна до впливу ринкових коливань і зниження темпів економічного зростання у світовій економіці.

Протягом 2020 року відбулось падіння обмінного курсу української гривні по відношенню до основних іноземних валют.

Податкове, валютне та митне законодавство в Україні допускає різні тлумачення та часто змінюється.

Керівництво товариства не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на орендні операції та на інші галузі економіки, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан товариства. Керівництво впевнене, що воно вживає всіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку товариства.

21. Управління фінансовими ризиками.

Товариством впроваджено систему управління ризиками (далі-СУР).

До заходів з мінімізації впливу загального фінансового ризику (ризика банкрутства) СУР Товариства відносить контроль за фінансовим станом, якістю його активів, структурою капіталу.

До заходів з мінімізації впливу ризику персоналу як складової операційного ризику СУР Товариства відносить:

- виважену політику підбору кваліфікованих кадрів, зокрема встановлення жорсткіших критеріїв відбору персоналу та додаткових вимог до його кваліфікації та дисциплінованості;
- регулярне проведення навчання та підвищення кваліфікації персоналу;
- забезпечення обмеження доступу до інсайдерської інформації та інформації з обмеженим доступом;
- перевірку правомірності та безпомилковості проведених операцій (внутрішній операційний контроль);
- чітке розмежування повноважень та обов'язків окремих структурних підрозділів, а також окремих працівників у складі підрозділу, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників;
- контроль за дотриманням визначених відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників повноважень та обов'язків, зокрема з використанням створеної системи внутрішнього аудиту (контролю);

- використання внутрішніх інструкцій товариства, що регламентують порядок взаємодії окремих структурних підрозділів установи між собою у процесі здійснення діяльності з управління активами (облікові політики та документообіг);
- використання процедур вирішення корпоративних та особистих конфліктів, зокрема елементів корпоративного управління.

До заходів з мінімізації впливу інформаційно-технологічного ризику як складової операційного ризику СУР Товариства відносить:

- використання надійних технічних, програмних, інформаційних, технологічних систем і засобів комунікації та зв'язку, які відповідають кількості, складності та обсягу операцій товариства;
- забезпечення безперебійного функціонування програмно-технічних засобів та обладнання, за допомогою яких здійснюється операційна діяльність установи, у тому числі безперебійного електроживлення;
- застосування засобів захисту інформації на всіх етапах її обробки та зберігання;
- дублювання та архівування інформації (резервне копіювання);
- організацію контролю доступу до інформації та приміщень товариства сторонніх осіб.

До заходів з мінімізації впливу правового ризику як складової операційного ризику СУР Товариства відносить:

- чітке розмежування повноважень та відповідальності між органами управління, посадовими особами, окремими структурними підрозділами та працівниками товариства, регламентування їх повноважень та обов'язків відповідними положеннями про структурні підрозділи та посадовими інструкціями працівників;
- своєчасне інформування структурних підрозділів та працівників товариства про зміни у законодавстві, а також у внутрішніх документах товариства;
- розробку типових форм договорів та інших документів;
- попередження порушень вимог нормативно-правових актів Товариством, зокрема за допомогою створеної системи внутрішнього аудиту (контролю).

До заходів з мінімізації впливу ризику втрати ділової репутації (репутаційного ризику) СУР товариства відносить:

- регламентування внутрішніх процедур товариства;
- впровадження стандартизованих процедур розгляду скарг та претензій щодо діяльності товариства з боку клієнтів та контрагентів;
- регламентування правил поведінки з клієнтами;
- попередження порушень товариством вимог законодавства;
- активні контакти із засобами масової інформації, особливо у разі суттєвих подій, що впливають на репутацію товариства.

До заходів з мінімізації впливу стратегічного ризику СУР Товариство відносить:

- вибір Товариством виваженої бізнес-стратегії;
- контроль за послідовним впровадженням стратегічних цілей, завдань та управлінських рішень на всіх організаційних рівнях товариства;
- підвищення рівня кваліфікації керівників усіх рівнів;
- забезпечення відповідності оперативних планів діяльності товариства її стратегічним цілям та завданням.

Кредитний ризик

Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість. СУР Товариства відносить до кредитного ризику:

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах товариства;
- диверсифікацію структури дебіторської заборгованості товариства;
- аналіз платоспроможності контрагентів;

- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах товариства простроченої дебіторської заборгованості.

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Для мінімізації та контролю за валютними ризиками товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів.

Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - ризик того, що товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність товариства продовжувати свою діяльність так, щоб вона і надалі забезпечувала дохід для учасників товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків товариство допускає можливість здійснення регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

За рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, збиток товариства склав 5539 тис. грн. Станом на 31 грудня 2020 року поточні активи товариства перевищують його поточні зобов'язання на 136 443 тис. грн.

22. Непередбачені зобов'язання

Страхове покриття згідно договорів страхування товариства складає:

- пов'язане з володінням, користуванням і розпорядженням майном та збитками від перерви господарської діяльності на суму 1 921 664 017 грн;
- пов'язане з відшкодуванням шкоди, що була завдана життю, здоров'ю та майну третіх осіб на суму 163 111 800 грн.
- пов'язане з захистом відповідальності застрахованих посадових осіб та товариства щодо претензій третіх сторін, включаючи витрати на судовий захист, на суму 55 288 400 грн.

Протягом 2020 року ПрАТ "Вайдманн-МПФ" було стороною судової справи № 906/484/20, яка розглядається Господарським судом Житомирської області, про визнання банкрутом КП "Малинтеплоенерго". Сума заявлених вимог: 699 167,73 грн. - заборгованості, 4236 грн. - сплата судового збору.

23. Інші питання.

Протягом року, що минув, товариством через нерозподілений прибуток проведено витрати минулих періодів на суму -267 тис.грн.

24. Затвердження фінансової звітності

Дата до затвердження Загальними зборами акціонерів до випуску фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2020, 28 квітня 2021 року.

Голова правління І.А.Волга
Головний бухгалтер С.О.Онищенко

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "Аудиторська компанія "П.С.П.АУДИТ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудиторів, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	36412992
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Київ, вул. Євгена Коновальця, 44А, оф.733
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№4276
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	№352/4 від 30.11.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2020 - 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	відсутній
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	№60/12-2020 08.12.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	09.12.2020 - 28.02.2021
12	Дата аудиторського висновку	26.02.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	167200.00
14	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонерам та управлінському персоналу
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"МАЛИНСЬКА ПАПЕРОВА ФАБРИКА - ВАЙДМАНН"

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "МАЛИНСЬКА ПАПЕРОВА ФАБРИКА - ВАЙДМАНН" (далі - Компанія), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2020 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ/МСБО) та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року №996-XIV щодо складання фінансової звітності (Закон про бухгалтерський облік та фінансову звітність).

Основа для думки із застереженням

Компанія на кінець звітного періоду у рядку 1010 "Основні засоби" та у рядку 1015 "Інвестиційна нерухомість" балансу на 31 грудня 2020 року відобразила основні засоби у сумі 301 404 тис.грн. та інвестиційну нерухомість у сумі 10 082 тис.грн. відповідно. Компанія не здійснила тест на знецінення таких активів, що не відповідає вимогам МСБО 36 "Зменшення корисності активів" відповідно до яких,

слід проводити тест на знецінення активів при наявності індикаторів знецінення, тобто визначати, чи не перевищує балансова вартість таких активів очікуване відшкодування більшу з двох оцінок: справедливу вартість за вирахуванням витрат на вибуття активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) і його (ii) вартості при використанні. Оскільки ми виявили зовнішні ознаки знецінення таких активів на вищезазначену дату, то у зв'язку з цим ми не мали змоги визначити чи була необхідність в коригуваннях на кінець звітної періоду рядку 1010 "Основні засоби" та рядку 1015 "Інвестиційна нерухомість" балансу на 31 грудня 2020 року та нами не може бути визначений вплив цього питання на інші показники фінансової звітності Компанії.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту

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

Операції з пов'язаними сторонами

Звертаємо увагу на примітку 16 "Інформація щодо пов'язаних сторін" до фінансової звітності Компанії

Ключове питання

Компанія має суттєві операції з пов'язаними сторонами. Відповідно, повнота відображення операцій з пов'язаними сторонами у фінансовій звітності та їх оцінка мають вагомe значення при проведенні нами аудиту фінансової звітності Компанії за 2020 рік.

Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту

В рамках аудиту наші процедури включали:

- ідентифікацію пов'язаних сторін, розуміння політики та процедур Компанії щодо встановлення цін в операціях з пов'язаними сторонами;
- надання запитів управлінському персоналу та отримання письмових запевнень щодо повноти розкриття інформації про пов'язані сторони у фінансовій звітності та відповідності до вимог МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони";
- вивчення порядку укладання, регламентування та виконання договорів, а також заходи системи внутрішнього контролю при здійсненні операцій з пов'язаними сторонами;
- аналіз повноти та своєчасності відображення в обліку та фінансовій звітності операцій з пов'язаними сторонами;
- надання запиту щодо підтвердження заборгованостей за операціями з пов'язаними сторонами.

В результаті проведених процедур ми отримали достатнє розуміння відносин та операцій з пов'язаними сторонами. Ми не виявили нічого, що змусило б нас переконатись, що Компанія порушує норми чинного законодавства при здійсненні операцій з пов'язаними сторонами.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. Інша інформація складається зі:

- 1) звіту про управління Компанії за 2020 рік, підготовленому відповідно до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та інших застосовних законодавчих і нормативних вимог та
- 2) звіту про корпоративне управління Компанії за 2020 рік, підготовленому відповідно до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23

лютого 2006 року №3480-IV, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Звіт про управління Компанії за 2020 рік

Компанія підготувала та надала для ознайомлення звіт про управління Компанії за 2020 рік. Ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

Звіт про корпоративне управління Компанії за 2020 рік

Компанія підготувала та надала для ознайомлення звіт про корпоративне управління Компанії за 2020 рік. У звіті про корпоративне управління ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності, що надає правдиву та неупереджену інформацію відповідно до МСФЗ, Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

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

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні повернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

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

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Ключовий партнер з аудиту

Мусієнко Вікторія Олександрівна

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 100749.

За і від імені фірми ТОВ "АК "П.С.П. Аудит"

Директор

Сушко Дмитро Сергійович

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 100687.

Дата надання звіту незалежного аудитора: 26 лютого 2021 року
м. Київ, Україна

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська компанія "П.С.П. Аудит".
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 36412992. Місцезнаходження: 01133, Україна, м. Київ, вул. Євгена Коновальця, буд. 44А, оф. 733.

ТОВ "АК "П.С.П. Аудит" включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до розділу 3 "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності". Посилання на реєстр: <https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audit-finansovoi-zvitnosti/>

XVI. Твердження щодо річної інформації

Офіційна позиція голови правління товариства: наскільки це мені відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки товариства, та що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан товариства разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Юридичні особи, які перебувають під контролем Товариства, відсутні.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
05.03.2020	06.03.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
28.04.2020	29.04.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
28.04.2020	29.04.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
28.04.2020	29.04.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)
03.09.2020	04.09.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
17.09.2020	21.09.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
01.10.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
01.12.2020		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)
01.12.2020		Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
01.12.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента