

Титульний аркуш

29.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 715-20

(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).

Генеральний директор

(посада)

Булах І.В.

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБОЛОНЬ"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05391057
4. Місцезнаходження: 04212, Україна, Київська обл., Оболонський р-н, Київ, Богатирська, 3
5. Міжміський код, телефон та факс: (044) 412-84-10, (044) 412-76-03
6. Адреса електронної пошти: corp@kiev.obolon.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 27.04.2020, Затвердити регулярну річну інформацію Товариства за 2019 рік
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку 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://obolon.ua/ua/about/shareholders>

(URL-адреса сторінки)

29.04.2020

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	X
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	X
5. Інформація про рейтингове агентство	X
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	X
7. Судові справи емітента	X
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	X
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	X
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	X
4) інформація про похідні цінні папери емітента	X
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	X
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	X
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	X
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	X
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	X
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
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 | X |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом | X |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду | X |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття | |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду | |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду | |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року | |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття | |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів | |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів | |
| 41. Основні відомості про ФОН | |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН | |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН | |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН | |
| 45. Правила ФОН | |
| 46. Примітки: | |

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБОЛОНЬ"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "ОБОЛОНЬ"

3. Дата проведення державної реєстрації

29.06.1993

4. Територія (область)

Київська обл.

5. Статутний капітал (грн)

32512700

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

3460

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

11.05 - Виробництво пива

11.07 - Виробництво безалкогольних напоїв; виробництво мінеральних вод та інших вод

10.32 - Виробництво фруктових і овочевих соків

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "Райффайзен Банк Аваль", МФО 380805

2) IBAN

UA263808050000000026001570678

3) поточний рахунок

UA263808050000000026001570678

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

АТ "Райффайзен Банк Аваль", МФО 380805

5) IBAN

UA433808050000000026003570706

6) поточний рахунок

UA433808050000000026003570706

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОХТИРСЬКИЙ ПИВОВАРНИЙ ЗАВОД"

2) Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

00383053

4) Місцезнаходження

42700, Сумська обл., місто Охтирка, ВУЛИЦЯ БАТЮКА, будинок 23

5) Опис

91,8% у статутному капіталі, права акціонера згідно статуту

1) Найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРШАДСЬКИЙ КОМБІНАТ"

- 2) Організаційно-правова форма
Приватне акціонерне товариство
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
05513371
- 4) Місцезнаходження
24400, Вінницька обл., Бершадський район, місто Бершадь, ВУЛИЦЯ ПОКРОВСЬКА,
будинок 1
- 5) Опис
84,98% у статутному капіталі, права акціонера згідно статуту

- 1) Найменування
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЯТЬКІВЦІ"
- 2) Організаційно-правова форма
Приватне акціонерне товариство
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
13640534
- 4) Місцезнаходження
78200, Івано-Франківська обл., м. Коломия, вул. Заводська, 3
- 5) Опис
96,63% у статутному капіталі, права акціонера згідно статуту

- 1) Найменування
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕВАСТОПОЛЬСЬКИЙ ЗАВОД НАПОЇВ"
- 2) Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
00382779
- 4) Місцезнаходження
99009, м. Севастополь, ВУЛИЦЯ ДЕЛЕГАТСЬКА, будинок 2
- 5) Опис
92,17% у статутному капіталі, права акціонера згідно статуту

- 1) Найменування
ДП ПрАТ "ОБОЛОНЬ" "КРАСИЛІВСЬКЕ"
- 2) Організаційно-правова форма
Дочірнє підприємство
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
22985686
- 4) Місцезнаходження
31000, Хмельницька обл., Красилівський район, місто Красилів, ВУЛИЦЯ
БУДІВЕЛЬНА, будинок 3
- 5) Опис
100% у статутному капіталі, права згідно статуту

- 1) Найменування
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПИВОВАРНЯ ЗІБЕРТА"
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
00382533

- 4) Місцезнаходження
08500, Київська обл., місто Фастів, ВУЛИЦЯ ПУШКІНА, будинок 3
- 5) Опис
100% у статутному капіталі, права згідно статуту

- 1) Найменування
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТЕТІС"
- 2) Організаційно-правова форма
Приватне акціонерне товариство
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
03386313
- 4) Місцезнаходження
04212, м. Київ, 04212, м. Київ, ВУЛИЦЯ БОГАТИРСЬКА, будинок 1
- 5) Опис
30,3% у статутному капіталі, права акціонера згідно статуту

- 1) Найменування
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "Рокитнівський скляний завод"
- 2) Організаційно-правова форма
Приватне акціонерне товариство
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
00293462
- 4) Місцезнаходження
34200, Рівненська обл., Рокитнівський район, селище міського типу Рокитне, ВУЛ. ПРОЛЕТАРСЬКА, будинок 18
- 5) Опис
48,46% у статутному капіталі, права акціонера згідно статуту

- 1) Найменування
ІП "ОБОЛОНЬ-РУСЬ"
- 2) Організаційно-правова форма
Іноземне підприємство
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
191115479
- 4) Місцезнаходження
220037, Республіка Білорусь, м. Мінськ, вул. Передова, б. 91, приміщення 12.
- 5) Опис
100% у статутному капіталі, права згідно статуту

- 1) Найменування
С.П. ТОВ "ОБОЛОНЬ"-АУРЕЛІЯ
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
1012600016
- 4) Місцезнаходження
MD-2020, Республіка Молдова, м. Кишинів, вул. Анкара, б. 6
- 5) Опис
70% у статутному капіталі, права згідно статуту

- 1) Найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ Футбольний клуб "Оболонь Бровар"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

38398870

4) Місцезнаходження

04214, м.Київ, Оболонський район, ВУЛИЦЯ ПІВНІЧНА, будинок 26

5) Опис

66,7% у статутному капіталі, права учасника згідно статуту

1) Найменування

НВА "НИВА ОБОЛОНІ"

2) Організаційно-правова форма

Асоціація

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

30003461

4) Місцезнаходження

31000, Хмельницька обл., Красилівський район, місто Красилів, ВУЛИЦЯ

БУДІВЕЛЬНА, будинок 3

5) Опис

98,44% у статутному капіталі, права учасника згідно статуту

13. Інформація щодо корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)

Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3
02.09.2013	Ячник Олександр Миколайович	(044) 201-47-75, corp@kiev.obolon.ua
Опис	Досвід роботи корпоративного секретаря: 6 років чотири місяці. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попереднє місце роботи: ПАТ "Оболонь", головний фахівець з управління корпоративними правами. Функціональні обов'язки - відповідно до Положення про Корпоративного секретаря, є посадовою особою Товариства. Попереднього корпоративного секретаря на підприємстві не було.	

14. Інформація про рейтингове агентство

Найменування рейтингового агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або оновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента	Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента
1	2	3	4
н/д	уповноважене рейтингове агентство	Визначення рейтингової оцінки емітента 30.12.1899	н/д
Опис	Не проводилась		

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів

емітента

1) Найменування

Виробничий комплекс ПрАТ "ОБОЛОНЬ"

2) Місцезнаходження

Україна, 28000, Кіровоградська обл., - р-н, Олександрія, Героїв Сталінграду, 3/1

3) Опис

Виробництво безалкогольних і слабоалкогольних напоїв, переробка ПЕТ-тари, виробництво бандажної стрічки та ПЕТ-преформ

1) Найменування

Солодовий завод ПрАТ "ОБОЛОНЬ"

2) Місцезнаходження

Україна, 31600, Хмельницька обл., - р-н, Чемерівці, Об'їзна, 3

3) Опис

Виробництво солоду

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	910/7540/19	Господарський суд міста Києва	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "АРБО ФІНАНС"	Приватне акціонерне товариство "Оболонь"	Фонд гарантування вкладів фізичних осіб, ПАТ "Український інноваційний банк" в особі уповноваженого Фонду гарантування вкладів фізичних осіб на ліквідацію ПАТ "Укрінбанк"	Основний позов: про стягнення 247 681 004,94 грн Зустрічний позов: про визнання договорів відступлення права вимоги недійсними	В процесі
Опис:							
<p>Відповідач (Боржник): Приватне акціонерне товариство "Оболонь", Відповідач (Боржник): Товариство з обмеженою відповідальністю "Бюро Ейнштейн", Позивач (Заявник): Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "АРБО ФІНАНС"</p> <p>Відповідач зустрічного позову: Публічне акціонерне товариство "Українська інноваційна компанія", Відповідач зустрічного позову: Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "АРБО ФІНАНС", Заявник зустрічного позову: Приватне акціонерне товариство "Оболонь"</p> <p>3-тя особи : Фонд гарантування вкладів фізичних осіб, ПАТ "Український інноваційний банк" в особі уповноваженого Фонду гарантування вкладів фізичних осіб на ліквідацію ПАТ "Укрінбанк"</p>							
2	910/7586/19	Господарський суд міста Києва	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "АРБО ФІНАНС"	Приватне акціонерне товариство "Оболонь", Товариство з обмеженою відповідальністю "Бюро Ейнштейн"	н/д	про стягнення 111 465 096,13 грн.	Зупинено провадження
Опис:							
н/д							

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	3564, 20.03.2019	УДКСУ у Оболонськ. р-ні м.Києва	штраф	сплачено
Опис:				
3480 грн.				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не відбувались.

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) ПрАТ "Оболонь": 3460. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): - 9. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): - 0. Фонд оплати праці: - 506 786 тис. грн. (440 557 тис. грн. у попередньому періоді)

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 "Оболонь" належить до наступних об'єднань підприємств:

1) Асоціація платників податків України, код за ЄДРПОУ - 21704946, місцезнаходження - 01001, м. Київ, вул. Михайлівська, буд. 24/11в. Сприяння впровадженню реформ з метою створення сприятливих умов для суб'єктів господарювання через податкові механізми, забезпечення прискороного економічного зростання та стимулювання бізнесу до детінізації, добровільної сплати податків до бюджету України заради розвитку вітчизняного виробництва та залучення інвестицій.

2) Спілка підприємців МСППУ, код за ЄДРПОУ - 21660226, місцезнаходження - 04053, м. Київ, вул. Воровського, буд. 22, оф. 37. Захист законних соціальних, економічних та інших спільних інтересів своїх членів та сприяння послідовному становленню, розвитку і співробітництву малих, середніх і приватизованих підприємств, розширенню сфери їх діяльності з поступовим перетворенням в розгалужену систему, органічно пов'язану з великими підприємствами для більш повного забезпечення суспільних потреб у послугах, товарах народного споживання та іншій продукції, усуненню монополізму в їх виробництві.

3) Асоціація міжнародних автомобільних перевізників України, код за ЄДРПОУ - 16307261, місцезнаходження - 03150, м. Київ, вул. Щорса, буд. 11. Сприяння учасникам Асоціації в

здійсненні перевезень вантажів та пасажирів автомобільним транспортом у міжнародному сполученні; забезпечення функціонування та дотримання положень Митної конвенції про міжнародне перевезення вантажів із застосуванням книжки МДП (Конвенція МДП 1975 року) в Україні; гарантування сплати в державний бюджет митних зборів та платежів за товари, що перевозяться під митним контролем, у випадку їх не доставки до митниці призначення; представлення інтересів своїх Учасників в органах державної влади, міжнародних організаціях; захист прав учасників АсМАП України; забезпечення інформування учасників Асоціації з актуальних питань, що стосуються міжнародних автомобільних перевезень.

4) Всеукраїнська громадська організація "Український союз промисловців і підприємців", код за ЄДРПОУ - 00036897, місцезнаходження - 01001, м. Київ, вул. Хрещатик, 34. Вивчення потреб промислової спільноти, галузевих інтересів, проблем малого, середнього бізнесу, самозайнятих осіб; юридична підтримка підприємців - консультації, заяви на користь суб'єктів господарювання від імені УСПП та його партнерів; фахові прогнози розвитку економічної і фінансової сфери, розрахунки наслідків впровадження законів, регуляторних актів; співпраця із профільними комітетами Верховної Ради України, підготовка пропозицій бізнесу до законопроектів, лобювання їх в інформаційному полі; спільні засідання із Прем'єр-міністром, керівництвом органів влади.

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

Емітент спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами не проводить.

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

Товариству пропозицій щодо реорганізацій з боку третіх осіб в звітному періоді не надходило.

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

Організація, ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється емітентом відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" і Національних стандартів бухгалтерського обліку на підставі наказу про облікову політику № 1/0/3-14 від 02.01.2014 року, внесення змін згідно наказу № 1/1/3-14 від 02.09.2015 р. Обліковою політикою підприємства передбачено прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів. Оцінка вибуття запасів здійснюється по методу середньозваженої собівартості. Фінансові інвестиції оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку по собівартості.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій,

нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основними видами продукції емітента є пиво, безалкогольні напої, мінеральна вода, слабоалкогольні напої, солод. "Оболонь" є національним виробником пива в Україні зі стовідсотковим українським капіталом. Окрім позицій на пивному ринку, корпорація "Оболонь" має різноманітний портфель безалкогольної продукції. Цей портфель включає в себе ТМ "Живчик" - один із найулюбленіших сімейних напоїв українців, лінійку традиційних лимонадів - так звану "Ностальгічну серію" (паритетний лідер відповідного сегменту ринку), квас "Старокиївський", який у 2015 р увійшов до трійки лідерів ринку квасу України, широкий асортимент мінеральних та питних вод (Оболонська, Збручанська, Аквабаланс, Прозора, та інші регіональні води). Основними ринками збуту продукції корпорації є Україна, Молдова, Білорусь та країни Прибалтики. Галузь характеризується жорсткою конкуренцією та великим ступенем впливу цінового фактору на прийняття рішення про покупку. Сировина - основні види сировини: ячмінь, цукор, хміль, рисова січка, кукурудзяна крупа, солод. Сировина придбається як у виробників на ринку України так і за кордоном.

Загальні обсяги виробництва і продажів у 2019 році, внутрішній ринок - 58711 тис. дал, експорт продукції - 7910 тис. дал.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

В 2017 році ПрАТ "Оболонь" здійснило продаж корпоративних прав в ТОВ "Оболонь-Агро".

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

Основні засоби ПрАТ "Оболонь", за виключенням виробничого технологічного устаткування, відображені за історичною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу і накопиченого збитку від зменшення корисності. Історична вартість основних засобів, придбаних до 1 січня 2001 р., перерахована в одиниці вимірювання станом на 31 грудня 2000 року. Виробниче технологічне устаткування оцінюється по справедливій вартості, за вирахуванням амортизації. Оцінка основних засобів здійснюється з достатньою регулярністю для забезпечення того, щоб справедлива вартість переоціненого активу суттєво не відрізнялася від його балансової вартості. Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом на основі наступних очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Будівлі 5-40 років
Машини та обладнання 3-20 років
Транспортні засоби 3-12 років
Обладнання для збуту 2-7 років
Інші основні засоби 3-15 років
Дооцінка балансової вартості в результаті переоцінки основних засобів відноситься на резерв переоцінки, відображений у розділі "Капітал" консолідованого звіту про фінансовий стан, крім тієї частини, у якій вона змінює

зменшення вартості того ж активу, раніше визнаного в консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки, і ця частина визнається як прибуток або збиток. Уцінка балансової вартості признається в прибутках або збитках, за винятком випадків, коли уцінка прямо компенсує дооцінку балансової вартості цих же активів у попередньому періоді й відноситься на резерв переоцінки.

Різниця між амортизацією, нарахованою на первісну вартість активу й амортизацією, нарахованою на балансову вартість активу, щорічно переноситься з резерву переоцінки до нерозподіленого прибутку. Після вибуття активу залишковий резерв переоцінки такого активу переноситься до нерозподіленого прибутку.

Визнання основного засобу в консолідованій фінансовій звітності припиняється за умови вибуття активу або коли не очікується майбутніх економічних вигод від його використання чи реалізації. Прибуток чи збиток при списанні основного засобу (розрахований як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу) включається до консолідованого звіту про сукупні прибутки та збитки у тому році, коли визнання активу було припинене.

Залишкова вартість основних засобів, строк корисного використання та методи амортизації переглядаються та коригуються за необхідністю в кінці кожного фінансового року.

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

Проблеми, які впливають на діяльність емітента: втрата контролю над частиною території на Сході країни та Криму, значне скорочення, а під час і втрата традиційних ринків збуту продукції; девальвація національної валюти, великі курсові різниці, зростання курсів іноземних валют (придбання обладнання, сировини, матеріалів за кордоном, розрахунки за кредитами); наявність нестабільної ситуації на ринку сировини; значне зростання вартості на основну сировину, допоміжні матеріали та енергоносії; недостатня купівельна спроможність населення; відсутність льготного кредитування, велика кількість банків, що мають проблемний стан; нестабільність нормативно - правового поля; постійне посилення фіскального тиску, збільшення податкового навантаження, зростання адміністративного тиску, віднесення пива до алкогольних напоїв; значне збільшення ставок акцизного збору на пиво та слабоалкогольні напої, підвищення нормативів справляння плати за надра та використання підземних та поверхневих вод для підприємств, підвищення орендної плати за землю та земельного податка; висока конкуренція в галузі.

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

Розвиток виробництва проводиться за рахунок власних прибутків. Робочого капіталу для поточних потреб достатньо.

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

На кінець звітного року укладених, але не виконаних договорів (контрактів) емітент не має.

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)

ПрАТ "Оболонь" продовжує шукати нові можливості на експортних ринках та розвивати

мережу фірмових магазинів.

Впродовж звітнього періоду ПрАТ "Оболонь" слідувала за тенденціями ринку випускаючи крафтове пиво та напої на основі пива.

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

ПрАТ "Оболонь" впроваджує інноваційні та енергозберігаючі технології, що покращує екологічні характеристики виробництва, мінімізує шкідливі викиди у довкілля та забезпечує ощадливе використання ресурсів. На підприємствах групи впроваджена і сертифікована система управління безпекою та гігієною праці OHSAS 18001:2007. В ПрАТ "Оболонь" постійно діє програма контролю виробництва та покращення якості продукції.

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

Іншої інформації, що може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності, не має.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий	одноосібний	Генеральний директор Булах Ігор Васильович
Наглядова рада	колегіальний	Блощаневич Сергій Михайлович - Голова Наглядової ради Члени Наглядової ради: Бахов Іван Іванович Ваннікова Катерина Василівна Гарбарчук Олена Петрівна Голоско Анатолій Леонідович Горбань Іван Миколайович Кравець Сергій Васильович Кришталь Людмила Григорівна Онищук Любов Іванівна Пейко Валерій Петрович Петренко Володимир Ілліч Шпраха Василь Васильович Ярешко Андрій Олександрович
Ревізійна комісія	колегіальний	Полухович Олег Григорович - Голова Ревізійної комісії Члени Ревізійної комісії: Біляк Павло Павлович Лісіцина Олена Сергіївна Литвиненко Наталія Федорівна Семьошкін Ярослав Миколайович Стрілець Сергій Павлович Хоменко Тамара Михайлівна
Президент	одноосібний	Слободян Олександр В'ячеславович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Президент	Слободян Олександр В'ячеславович	1956	вища	40	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, Президент	26.04.2018, 5 років
1	<p>Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про Президента Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 40. Попередні посади: АТ "ОБОЛОНЬ", Президент. Посадова особа є акціонером Товариства.</p>						
2	Голова Наглядової ради	Блощаневич Сергій Михайлович	1951	вища	51	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, Голова Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
2	<p>Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) -51. Попередні посади: АТ "ОБОЛОНЬ", Голова Наглядової ради. Посадова особа працює директором з кадрових питань та побуту ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.</p>						
3	член Наглядової ради	Пейко Валерій Петрович	1953	вища	45	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
3	<p>Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) -45. Попередні посади: директор АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює директором ДП ПрАТ "Оболонь""Красилівське", місцезнаходження: Хмельницька область, Красилівський район, м. Красилів, вул. Будівельна, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.</p>						
4	член Наглядової ради- Головний бухгалтер	Бахов Іван Іванович	1953	вища	48	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
4	<p>Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Розмір оплати праці визначався посадовим окладом згідно штатного розпису, іншої винагороди, в т.ч. у натуральній формі не виплачувалося. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 48. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює головним бухгалтером ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.</p>						

5	член Наглядової ради	Ваннікова Катерина Василівна	1961	вища	39	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 39. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює Директором ПрАТ "Тетіс", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 1. Посадова особа є акціонером Товариства.						
6	член Наглядової ради	Кришталь Людмила Григорівна	1963	вища	38	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 38. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює заступник директора з операційної діяльності з питань логістики ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
7	член Наглядової ради	Петренко Володимир Ілліч	1952	середня	49	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 49. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює фахівцем із соціальної роботи ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
8	член Наглядової ради	Ярешко Андрій Олександрович	1978	вища	21	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 21. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює директором з корпоративних питань та розвітку ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
9	член Наглядової ради	Кравець Сергій Васильович	1952	вища	43	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 43. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради.						

	судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 43. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює начальником цеху автомобільного транспорту ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
10	член Наглядової ради	Гарбарчук Олена Петрівна	1971	вища	31	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надавала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 31. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює комерційним директором ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
11	член Наглядової ради	Онищук Любов Іванівна	1961	вища	41	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 41. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює директором ТОВ "Пивоварня Зіберта", місцезнаходження: Київська область, м. Фастів, вул. Пушкіна, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
12	член Наглядової ради	Горбань Іван Миколайович	1961	вища	42	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) -42. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює технічним директором ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
13	член Наглядової ради	Голоско Анатолій Леонідович	1968	вища	39	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 39. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Наглядової ради. Посадова особа працює директором з правового забезпечення ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
14	член Наглядової ради	Шпраха Василь Васильович	1961	вища	40	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Наглядової ради	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням						

	про наглядову раду Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) -40. Попередні посади: АТ "Оболонь", начальник цеха розливу № 1. Посадова особа працює заступником директора з операційної діяльності з питань виробництва ПрАТ "Оболонь", мсцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
15	Голова Ревізійної комісії	Полухович Олег Григорович	1962	вища	40	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, Голова Ревізійної комісії	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про ревізійну комісію Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 40. Попередні посади: АТ "Оболонь", Голова ревізійної комісії. Посадова особа працює начальником відділу внутрішнього аудиту ПрАТ "ОБОЛОНЬ", мсцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
16	член Ревізійної комісії	Біляк Павло Павлович	1961	вища	40	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Ревізійної комісії	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про ревізійну комісію Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 40. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Ревізійної комісії. Посадова особа працює головним механіком ПрАТ "Оболонь", мсцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
17	член Ревізійної комісії	Лісіцина Олена Сергіївна	1959	вища	40	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Ревізійної комісії	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про ревізійну комісію Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 40. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Ревізійної комісії. Посадова особа працює фахівцем з планування виробництва ПрАТ "Оболонь", мсцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
18	член Ревізійної комісії	Литвиненко Наталія Федорівна	1963	вища	38	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Ревізійної комісії	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про ревізійну комісію Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 38. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Ревізійної комісії. Посадова особа працює начальником цеху ПрАТ "Оболонь", мсцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
19	член Ревізійної комісії	Стрілець Сергій Павлович	1961	вища	40	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Ревізійної комісії	18.04.2019, 3 роки
	Опис:						

	Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про ревізійну комісію Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 40. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Ревізійної комісії. Посадова особа працює першим заступником головного бухгалтера ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
20	член Ревізійної комісії	Хоменко Тамара Михайлівна	1960	вища	42	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, член Ревізійної комісії	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про ревізійну комісію Товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 42. Попередні посади: АТ "Оболонь", член Ревізійної комісії. Посадова особа працює головним пивоваром ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
21	член Ревізійної комісії	Семьошкін Ярослав Миколайович	1979	вища	24	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, Заступник директора з кап. будівництва з 1.07.2016 р. Головний будівельник ПрАТ<Оболонь>	18.04.2019, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та положенням про ревізійну комісію Товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - ___. Попередні посади: Заступник директора з кап. будівництва з 1.07.2016 р. Головний будівельник ПрАТ "Оболонь", місцезнаходження: м. Київ, вул. Богатирська, буд. 3. Посадова особа є акціонером Товариства.						
22	Генеральний директор	Булах Ігор Васильович	1979	вища	23	АТ "ОБОЛОНЬ", 05391057, Генеральний директор	07.04.2017, 3 роки
	Опис: Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства, положенням про виконавчий орган, посадовою інструкцією. Розмір оплати праці визначався посадовим окладом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 23. Посадова особа є акціонером Товариства.						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Президент	Слободян Олександр В'ячеславович	28 931	8,898	28 931	0
Голова Наглядової ради	Блощаневич Сергій Михайлович	426	0,13102572 225	426	0
член Наглядової ради	Пейко Валерій Петрович	6	0,00184543 27	6	0
член Наглядової ради- Головний бухгалтер	Бахов Іван Іванович	789	0,24267440 108	789	0
член Наглядової ради	Ваннікова Катерина Василівна	150	0,04613581 769	150	0
член Наглядової ради	Кришталь Людмила Григорівна	30	0,00922716 353	30	0
член Наглядової ради	Петренко Володимир Ілліч	380	0,11687740 482	380	0
член Наглядової ради	Ярешко Андрій Олександрович	20	0,00615144 265	20	0
член Наглядової ради	Кравець Сергій Васильович	370	0,11380168 364	370	0
член Наглядової ради	Гарбарчук Олена Петрівна	252	0,07750817 372	252	0
член Наглядової ради	Онищук Любов Іванівна	580	0,17839182 842	580	0
член Наглядової ради	Горбань Іван Миколайович	524	0,16116778 981	524	0
член Наглядової ради	Голоско Анатолій Леонідович	400	0,12302884 718	400	0
член Наглядової ради	Шпраха Василь Васильович	12	0,004	12	0
Голова Ревізійної комісії	Полухович Олег Григорович	20	0,00615144 235	20	0
член Ревізійної комісії	Біляк Павло Павлович	410	0,12610456 836	410	0
член Ревізійної комісії	Лісіцина Олена Сергіївна	114	0,03506322 144	114	0

член Ревізійної комісії	Литвиненко Наталія Федорівна	68	0,02091490 402	68	0
член Ревізійної комісії	Стрілець Сергій Павлович	430	0,13225601 072	430	0
член Ревізійної комісії	Хоменко Тамара Михайлівна	379	0,11656983 271	379	0
член Ревізійної комісії	Семьошкін Ярослав Миколайович	150	0,05	150	0
Генеральний директор	Булах Ігор Васильович	1	0,0003	1	0

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Будь-які винагороди або компенсації посадовим особам емітента в разі їх звільнення не виплачувались.

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (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)
Фірма "ПепсіКо Фінанс Лтд", засновник ліквідований	н/д	н/д, Україна, Київська обл., н/д р-н, н/д, н/д	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Члени орендного колективу під-ва "Оболонь"			0
Члени орендного колективу Фастівського пивзаводу			0
Усього			0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Впродовж звітнього періоду ПрАТ "Оболонь" слідувала за тенденціями ринку випускаючи крафтове пиво та напої на основі пива, впроваджувала нові сучасні формати упаковки продукції та розвивала мережу фірмових магазинів.

ПрАТ "Оболонь" залишалась одним з основних виробників private labels пива для роздрібних мереж України завдяки співпраці з найбільшими дискаунтерами.

ПрАТ "Оболонь" продовжувала розширювати діяльність на експортних ринках.

Загальні обсяги випуску продукції ПрАТ "Оболонь" у 2019 році склали більше 66 тис. дал., внутрішній ринок з яких склав 58 тис. дал. та експортні ринки - 8 тис. дал..

Експорт продукції ПрАТ "Оболонь" здійснювався більш ніж до 50 країн світу.

У подальшому ПрАТ "Оболонь" планує слідувати за тенденціями ринку та розвивати перспективні напрями діяльності.

2. Інформація про розвиток емітента

Історія ПрАТ "Оболонь" бере початок у 1974 році, коли почався налив майданчика для будівництва броварні. Відкриття виробництва було приурочене до Олімпійських ігор 1980 року. В 1980 відбувається офіційне відкриття Київського пивзаводу №3, що було приурочено до 22 Олімпійських ігор, та випуск першої партії пива. В 1986 на базі Київського пивзаводу №3 створено пивобезалкогольне об'єднання "Оболонь", до якого ввійшли також Київський пивзавод № 1, Київський пивзавод № 2 та Фастівський пивзавод. В 1993 приватизоване підприємство отримує юридичний статус закритого акціонерного товариства. В 1998 році вперше в галузі ЗАТ "Оболонь" отримує міжнародний сертифікат на систему управління якістю ISO-9001 версії 1994 року, що засвідчує високий рівень усіх процесів та здатності українського підприємства випускати продукцію світового рівня. В 2004 запущено найбільшу лінію розливу пива в Європі потужністю 110 тис. пляшок на годину. Із запуском нової лінії розливу завод "Оболонь" увійшов до трійки найпотужніших пивоварних заводів Європи. В 2008 році ЗАТ "Оболонь" першим

серед підприємств харчової промисловості сертифікувало чотири системи управління одразу. Компанія "Оболонь" підтвердила відповідність вимогам ДСТУ ISO 9001:2001 (Системи управління якістю), ДСТУ ISO 22 000:2007 (Системи управління безпечністю харчових продуктів), ДСТУ ISO 14 001:2006 (Системи екологічного керування), ДСТУ-П OHSAS 18 001:2006 (Системи управління безпекою та гігієною праці). В 2009 році відбулося урочисте відкриття солодового заводу в смт. Чемерівці Хмельницької області, який є одним із найсучасніших у Європі. Інвестиції у проєкт склали \$ 100 млн. Потужність підприємства складає 120 тис. тонн солоду на рік. В 2009-2011 роках введено в експлуатацію реконструкцію виробничого комплексу в м. Олександрія, що запровадило виробництво слабоалкогольних та безалкогольних напоїв в скляній тарі, ПЕТ пляшках та жестианих банках, а також лінію розливу в кеги, запроваджено випуск тари (ящики) та кріпильно- пакувальної стрічки, збудовано фірмовий магазин тощо. Загальні інвестиції в виробничий комплекс становили понад 50 млн.грн. Крім того в 2012 році ПАТ "Оболонь" розпочала в м. Олександрія виробництво преформ для ПЕТ пляшок вагою 31,7 г (1л) та 34,7 г (1,25л), кошторис будівництва становив 62 млн.грн. В 2012 році завершилася реконструкція ДП ПАТ "Оболонь" "Пивоварня Зіберта" в м. Фастів (ТОВ "Пивоварня Зіберта", що дозволило збільшити його потужність до 10 млн.дал пива на рік. В 2012-2015 роках виконувалася реконструкція виробничих потужностей ДП ПАТ "Оболонь" "Красилівське": реконструйовано цех розливу № 1 та склад готової продукції № 2, водопідготовку, в 2015 році запроваджено випуск нового для корпорації виду продукції - настоянок. Загальна вартість проєктів становила понад 30 млн.грн. В 2012 році на ПрАТ "Дятьківці" в м. Коломия запроваджено виробництво снєків. В 2013 році введено в експлуатацію 1-шу та 2-у черги реконструкції підприємства з доведенням потужності до 130 млн.дал пива на рік. Інвестиції у проєкт склали більше 420 млн.грн. Крім того в 2014 році введено в експлуатацію після реконструкції цех розливу №2 та започатковано випуск бутильованої води. Наприкінці 2014 року завершено розширення елеватора солодового заводу в смт. Чемерівці Хмельницької області, додаткові 14 силосів якого дозволили збільшити потужність на 2160 м3. Інвестиції у проєкт становили 20,5 млн.грн.

Приватне акціонерне товариство "Оболонь" ("Підприємство") та його дочірні підприємства (далі разом - "Група") виготовляють та продають пиво, мінеральну воду, прохолоджувальні та слабоалкогольні напої під різними брендами торгової марки "Оболонь".

У звітному періоді ПрАТ "Оболонь" залишалось ключовим гравцем галузі, яка характеризується жорсткою конкуренцією, значним впливом сезонних змін та загальної економічної ситуації в Україні і світі.

Впродовж звітнього періоду ПрАТ "Оболонь" вела активну брендингову політику. Зокрема були випущені нефільтроване світле пиво "MAROCHNE 1913", слабоалкогольний напій "Obolon Hardmix X-CAN", лимонад SMARTCOLA від бренду "Живчик", безалкогольний соковмісний "Lemonissimo Lemonata".

Слідуючи тенденція ринку та побажанням споживачів ПрАТ "Оболонь" впроваджувала нові формати упаковки, зокрема для "Оболонської води зі смаком лайма та м'яти" - ПЕТ 0,5л та 1л, для пива Premium Extra Brew - банку 0,5 л.

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

Протягом звітнього періоду Товариством такі правочини та деривативи не укладались і тому впливу на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента немає.

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

використовуються операції хеджування

Товариство не розробляло та не здійснювало завдання та політику щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування. Основні ризики в діяльності підприємства: - діловий ризик, пов'язаний з макроекономічними змінами, зокрема зміни структури попиту на продукцію; - ринковий ризик, пов'язаний з можливими змінами ситуації на товарному і фінансових ринках.

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

Діяльність Товариства прямо залежить від збільшення податків та нарахувань, погіршення економічного стану та попиту на продукцію в Україні та світі, збільшення ціни на матеріальні ресурси, енергоносії та сировину та інші фактори, які безпосередньо впливають на ціну продукції, яку виробляє Товариство. Товариство схильне до ризиків грошових потоків, як і всі підприємства, так як при здійсненні господарської діяльності у Товариства виникає необхідність в управлінні та збалансуванні грошових потоків для забезпечення фінансової рівноваги емітента.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилення на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності керується власними Принципами (кодексом) корпоративного управління затвердженими Загальними зборами акціонерів 13 квітня 2017 року (протокол №1). Ці Принципи розроблені відповідно до чинного законодавства України та модельних Принципів корпоративного управління, затверджених Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку України. Принципи визначають сутність і важливість корпоративного управління та їх вплив на успішну діяльність Товариства. Принципи затверджуються Загальними зборами акціонерів Товариства та можуть бути змінені та доповнені лише ними.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про застосування кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління.

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

Принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України, Статутом та Принципами (кодексом) корпоративного управління. Інша практика корпоративного управління не застосовується.

Текст Принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства перебуває у вільному доступі за адресою <http://obolon.ua/ua/about/shareholders>.

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 відхиляється від власних Принципів (кодексу) корпоративного управління, яким Товариство та його посадові особи користуються. Система відносин корпоративного управління в Товаристві здійснюється відповідно до Конституції України, Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України "Про акціонерні товариства", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Статуту Товариства, внутрішніх положень Товариства тощо.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	18.04.2019	
Кворум зборів	90,258	
Опис	<p>Питання винесене на голосування:</p> <p>1. Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.</p> <p>Проект рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів акціонерів у складі: Шленський Олександр Анатолійович - Голова комісії; Семенюк Людмила Федорівна, Калітенко Валентина Вікторівна, Ноль Галина Олексіївна, Комаренко Валентина Анатоліївна - члени комісії. Припинити повноваження членів лічильної комісії після виконання покладених на них обов'язків у повному обсязі.</p> <p>Результати голосування: "за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання; "проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання; "утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання; Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання. Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.</p> <p>Прийняте Рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів акціонерів у складі: Шленський Олександр Анатолійович - Голова комісії; Семенюк Людмила Федорівна, Калітенко Валентина Вікторівна, Ноль Галина Олексіївна, Комаренко Валентина Анатоліївна - члени комісії. Припинити повноваження членів лічильної комісії після виконання покладених на них обов'язків у повному обсязі.</p> <p>Питання винесене на голосування:</p> <p>2. Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів.</p> <p>Проект рішення: Затвердити наступний порядок проведення Загальних зборів акціонерів: доповіді по питаннях порядку денного - до 20 хвилин; відповіді на запитання - до 5 хвилин; запитання учасників зборів подаються в письмовій формі.</p> <p>Результати голосування: "за" - 217932 голосів або 99,82 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;</p>	

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 391 голосів або 0,18 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Затвердити наступний порядок проведення Загальних зборів акціонерів: доповіді по питаннях порядку денного - до 20 хвилин; відповіді на запитання - до 5 хвилин; запитання учасників зборів подаються в письмовій формі.

Питання винесене на голосування:

3. Звіт Виконавчого органу про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу.

Проект рішення:

Звіт Виконавчого органу про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік затвердити. Роботу Виконавчого органу визнати задовільною.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Звіт Виконавчого органу про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік затвердити. Роботу Виконавчого органу визнати задовільною.

Питання винесене на голосування:

4. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків Ревізійної комісії.

Проект рішення:

Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2018 рік затвердити. Роботу Ревізійної комісії визнати задовільною.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які

мають право голосу з цього питання;
"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;
Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.
Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.
Прийняте Рішення:
Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2018 рік затвердити. Роботу Ревізійної комісії визнати задовільною.

Питання винесене на голосування:

5. Звіт Наглядової ради про результати діяльності за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.

Проект рішення:

Звіт Наглядової ради про результати діяльності за 2018 рік затвердити. Роботу Наглядової ради визнати задовільною.

Результати голосування:

"за" - 217704 голосів або 99,716 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 9 голосів або 0,004 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 610 голосів або 0,28 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Звіт Наглядової ради про результати діяльності за 2018 рік затвердити. Роботу Наглядової ради визнати задовільною.

Питання винесене на голосування:

6. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.

Проект рішення:

Річний звіт Товариства за 2018 рік затвердити.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з

цього питання.
Прийняте Рішення:
Річний звіт Товариства за 2018 рік затвердити.

Питання винесене на голосування:
7. Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2018 рік.

Проект рішення:
Сто відсотків збитку отриманого за підсумками 2018 року, покрити за рахунок накопиченого за минулі звітні періоди нерозподіленого прибутку Товариства.
Результати голосування:
"за" - 218133 голосів або 99,912 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;
"проти" - 150 голосів або 0,068 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;
"утримались" - 10 голосів або 0,0044 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;
Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.
Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.
Прийняте Рішення:
Сто відсотків збитку отриманого за підсумками 2018 року, покрити за рахунок накопиченого за минулі звітні періоди нерозподіленого прибутку Товариства.

Питання винесене на голосування:
8. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
Затвердження Статуту Товариства в новій редакції.

Проект рішення:
Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
Затвердити Статут Товариства в новій редакції.
Результати голосування:
"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;
"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;
"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;
Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.
Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.
Прийняте Рішення:
Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
Затвердити Статут Товариства в новій редакції.

Питання винесене на голосування:

9. Про надання повноважень щодо підписання нової редакції Статуту Товариства.

Проект рішення:

Уповноважити Голову загальних зборів акціонерів Слободяна Олександра В'ячеславовича і Секретаря загальних зборів акціонерів Ваннікову Катерину Василівну на підписання нової редакції Статуту Товариства.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Уповноважити Голову загальних зборів акціонерів Слободяна Олександра В'ячеславовича і Секретаря загальних зборів акціонерів Ваннікову Катерину Василівну на підписання нової редакції Статуту Товариства.

Питання винесене на голосування:

10. Про надання повноважень з питань державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства.

Проект рішення:

Надати повноваження Генеральному Директору Товариства або уповноваженому ним згідно із чинним законодавством представнику на здійснення всіх необхідних дій, пов'язаних з державною реєстрацією нової редакції Статуту Товариства.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Надати повноваження Генеральному Директору Товариства або уповноваженому ним згідно із чинним законодавством представнику на здійснення всіх

необхідних дій, пов'язаних з державною реєстрацією нової редакції Статуту Товариства.

Питання винесене на голосування:

11. Внесення змін до Положень Товариства: Положення про загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення їх у новій редакції.

Проект рішення:

Затвердити зміни до Положень Товариства: Положення про загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення їх у новій редакції.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Затвердити зміни до Положень Товариства: Положення про загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення їх у новій редакції.

Питання винесене на голосування:

12. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

Проект рішення:

Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі, а саме: Блоцаневича С. М. - Голови Наглядової ради; членів Наглядової ради Товариства Бахова І.І., Ваннікової К.В., Шпрахи В.В., Гарбарчук О.П., Голоска А.Л., Горбаня І.М., Кравця С.В., Кришталь Л.Г., Онищук Л.І., Пейка В.П., Петренка В.І., Ярешка А.О.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі, а саме: Блощаневича С. М. - Голови Наглядової ради; членів Наглядової ради Товариства Бахова І.І., Ваннікової К.В., Шпрахи В.В., Гарбарчук О.П., Голоска А.Л., Горбаня І.М., Кравця С.В., Кришталь Л.Г., Онищук Л.І., Пейка В.П., Петренка В.І., Ярешка А.О.

Питання винесене на голосування:

13: Про обрання членів Наглядової ради Товариства.

Проект рішення:

Обрати Наглядову раду Товариства у складі 13 членів, шляхом кумулятивного голосування з переліку осіб, які були висунуті кандидатами для обрання до складу Наглядової ради Товариства.

1. Бахов Іван Іванович
2. Блощаневич Сергій Михайлович
3. Ваннікова Катерина Василівна
4. Гарбарчук Олена Петрівна
5. Голоско Анатолій Леонідович
6. Горбань Іван Миколайович
7. Кравець Сергій Васильович
8. Кришталь Людмила Григорівна
9. Онищук Любов Іванівна
10. Пейко Валерій Петрович
11. Петренко Володимир Ілліч
12. Шпраха Василь Васильович
13. Ярешко Андрій Олександрович

Перелік кандидатів в члени Наглядової ради Товариства Кількість голосів, яку акціонери (представники акціонерів) віддали за кожного кандидата в члени Наглядової ради Товариства

1. Бахов Іван Іванович
217649
2. Блощаневич Сергій Михайлович
217530
3. Ваннікова Катерина Василівна
217632
4. Гарбарчук Олена Петрівна
217632
5. Голоско Анатолій Леонідович
217632
6. Горбань Іван Миколайович
217632
7. Кравець Сергій Васильович
217754
8. Кришталь Людмила Григорівна
217652
9. Онищук Любов Іванівна
223677
10. Пейко Валерій Петрович
217652
11. Петренко Володимир Ілліч
217530
12. Шпраха Василь Васильович

217652

13. Ярешко Андрій Олександрович
220185

Результати голосування*:

* Загальна кількість голосів акціонерів що зареєструвались для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій для обрання членів Наглядової ради Товариства становить: $218323 * 13$ (кількість членів Наглядової ради Товариства) = 2838199

Прийняте Рішення:

Обрати Наглядову раду Товариства у складі 13 членів, шляхом кумулятивного голосування з переліку осіб, які були висунуті кандидатами для обрання до складу Наглядової ради Товариства.

Перелік обраних членів Наглядової ради Товариства Кількість голосів, яку акціонери (представники акціонерів) віддали за кожного члена Наглядової ради Товариства

1. Бахов Іван Іванович
217649
2. Блощаневич Сергій Михайлович
217530
3. Ваннікова Катерина Василівна
217632
4. Гарбарчук Олена Петрівна
217632
5. Голоско Анатолій Леонідович
217632
6. Горбань Іван Миколайович
217632
7. Кравець Сергій Васильович
217754
8. Кришталь Людмила Григорівна
217652
9. Онищук Любов Іванівна
223677
10. Пейко Валерій Петрович
217652
11. Петренко Володимир Ілліч
217530
12. Шпраха Василь Васильович
217652
13. Ярешко Андрій Олександрович
220185

Питання винесене на голосування:

14. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства..

Проект рішення:

Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановити розмір їх винагороди відповідно до поданих проектів договорів, уповноважити Президента Товариства підписати цивільно-правові договори (контракти) з Головою та членами Наглядової ради

від імені Товариства.

Результати голосування:

"за" - 218284 голосів або 99,982 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 9 голосів або 0,004 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановити розмір їх винагороди відповідно до поданих проектів договорів, уповноважити Президента Товариства підписати цивільно-правові договори (контракти) з Головою та членами Наглядової ради від імені Товариства.

Питання винесене на голосування:

15. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі, а саме: Голови Ревізійної комісії - Полуховича О.Г.; членів Ревізійної комісії Біляка П.П., Лісциної О.С., Литвиненко Н.Ф., Остапенко О.А., Стрільця С.П., Хоменко Т.М.

Результати голосування:

"за" - 218293 голосів або 99,986 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,014 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі, а саме: Голови Ревізійної комісії - Полуховича О.Г.; членів Ревізійної комісії Біляка П.П., Лісциної О.С., Литвиненко Н.Ф., Остапенко О.А., Стрільця С.П., Хоменко Т.М.

Питання винесене на голосування:

16 Про обрання членів Ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Обрати Ревізійну комісію Товариства у складі 7 членів, шляхом кумулятивного

голосування з переліку осіб, які були висунуті кандидатами для обрання до складу Ревізійної комісії Товариства.

1. Біляк Павло Павлович
 2. Лісіцина Олена Сергіївна
 3. Литвиненко Наталія Федорівна
 4. Полюхович Олег Григорович
 5. Семьошкін Ярослав Миколайович
 6. Стрілець Сергій Павлович
 7. Хоменко Тамара Михайлівна
- Результати голосування*:

Перелік кандидатів в члени Ревізійної комісії

Кількість голосів, яку акціонери (представники акціонерів) віддали за кожного кандидата в члени Ревізійної комісії

1. Біляк Павло Павлович
218230
2. Лісіцина Олена Сергіївна
218227
3. Литвиненко Наталія Федорівна
218286
4. Полюхович Олег Григорович
218247
5. Семьошкін Ярослав Миколайович
218487
6. Стрілець Сергій Павлович
218347
7. Хоменко Тамара Михайлівна
218227

* Загальна кількість голосів акціонерів що зареєструвались для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій для обрання членів Ревізійної комісії становить: $218323 * 7$ (кількість членів Ревізійної комісії) = 1528261

Прийняте Рішення:

Обрати Ревізійну комісію Товариства у складі 7 членів, шляхом кумулятивного голосування з переліку осіб, які були висунуті кандидатами для обрання до складу Ревізійної комісії Товариства.

Перелік членів Ревізійної комісії

Кількість голосів, яку акціонери (представники акціонерів) віддали за кожного члена Ревізійної комісії

1. Біляк Павло Павлович
218230
2. Лісіцина Олена Сергіївна
218227
3. Литвиненко Наталія Федорівна
218286
4. Полюхович Олег Григорович
218247
5. Семьошкін Ярослав Миколайович
218487
6. Стрілець Сергій Павлович

218347

7. Хоменко Тамара Михайлівна

218227

Питання винесене на голосування:

17. Затвердження умов цивільно-правових договорів , що укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства, встановити розмір їх винагороди відповідно до поданих проектів договорів, уповноважити Президента Товариства підписати цивільно-правові договори (контракти) з Головою та членами Ревізійної комісії від імені Товариства.

Результати голосування:

"за" - 218269 голосів або 99,975 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"проти" - 9 голосів або 0,004 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

"утримались" - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання;

Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 45 голосів або 0,021 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від голосуючих акцій, зареєстрованих на Зборах та які мають право голосу з цього питання.

Прийняте Рішення:

Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства, встановити розмір їх винагороди відповідно до поданих проектів договорів, уповноважити Президента Товариства підписати цивільно-правові договори (контракти) з Головою та членами Ревізійної комісії від імені Товариства.

Питання винесене на голосування:

18. Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення.

Проект рішення:

Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у ході його поточної діяльності протягом не більше, як одного року з дати прийняття такого рішення, а саме:

№

з/п Зазначення характеру правочинів, на здійснення яких надано попередню згоду

Гранична сукупна вартість правочинів
/тис.грн./ Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності

/тис.грн./ Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності /%/

1 Правочини про продаж Товариством корпоративних прав, в тому числі цінних паперів, часток у статутному капіталі підприємств з корпоративними

	<p>правами ПрАТ "ОБОЛОНЬ", дочірніх підприємств ПрАТ "ОБОЛОНЬ", їх активів та активів відокремлених структурних підрозділів Товариства. 3000000 три мільярди гривень 5196139 57,73</p> <p>Надати повноваження Генеральному директору Товариства або уповноваженому ним згідно із чинним законодавством представнику, на здійснення всіх необхідних дій, в тому числі право підпису, для вчинення (виконання) від імені Товариства значних правочинів на вчинення яких цими зборами було надано попередню згоду.</p> <p>Результати голосування: "за" - 218293 голосів або 68,234 % від загальної кількості голосуючих акцій; "проти" - 0 голосів або 0 % від загальної кількості голосуючих акцій; "утримались" - 0 голосів або 0 % від загальної кількості голосуючих акцій. Кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів або 0,0093 % від загальної кількості голосуючих акцій. Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів або 0 % від загальної кількості голосуючих акцій.</p> <p>Прийняте Рішення: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у ході його поточної діяльності протягом не більше, як одного року з дати прийняття такого рішення, а саме: № з/п Зазначення характеру правочинів, на здійснення яких надано попередню згоду Гранична сукупна вартість правочинів /тис.грн./ Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності /тис.грн./ Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності /%/ 1 Правочини про продаж Товариством корпоративних прав, в тому числі цінних паперів, часток у статутному капіталі підприємств з корпоративними правами ПрАТ "ОБОЛОНЬ", дочірніх підприємств ПрАТ "ОБОЛОНЬ", їх активів та активів відокремлених структурних підрозділів Товариства. 3000000 три мільярди гривень 5196139 57,73</p> <p>Надати повноваження Генеральному директору Товариства або уповноваженому ним згідно із чинним законодавством представнику, на здійснення всіх необхідних дій, в тому числі право підпису, для вчинення (виконання) від імені Товариства значних правочинів на вчинення яких цими зборами було надано попередню згоду.</p>
--	---

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

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

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

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

акцій		
-------	--	--

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

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

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Чергові загальні збори проведено
---	----------------------------------

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Позачергові збори не скликались
--	---------------------------------

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради		Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
Блощаневич С.М.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Бахов І.І.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Ваннікова К.В.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Гарбарчук О.П.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Голоско А.Л.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Горбань І.М.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Кравець С.В.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Кришталь Л.Г.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Петренко В.І.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Пейко В.П.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Онищук Л.І.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Шпраха В.В.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		
Ярешко А.О.			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	згідно Статуту		

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис	В 2019 році Наглядова рада провела 70 засідань. Опрацьовано і ухвалено рішення з понад 150 (ста п'ятдесяти) питань щодо діяльності Товариства. Головні з яких:
---	--

<p>прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Обрання Голови та секретаря наглядової ради Товариства, розподіл обов'язків членів Наглядової ради; - Обрання аудитора Товариства і оцінювачів майна ПрАТ "Оболонь"; - Затвердження ринкової вартості майна Товариства; - Затвердження локальних актів, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю ПрАТ "ОБОЛОНЬ"; - Затвердження договорів ПрАТ "ОБОЛОНЬ" і дочірніх підприємств щодо купівлі товарів, робіт послуг, договорів продажу продукції власного виробництва, договорів оренди, кредитних договорів, укладених на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; - Погодження питань, які стосуються діяльності іноземних представництв ПрАТ "ОБОЛОНЬ", дочірніх підприємств, відокремлених підрозділів та підприємств з корпоративними правами Товариства; - Уповноваження представників ПрАТ "ОБОЛОНЬ" на участь в Загальних зборах учасників Товариства; - Затвердження бізнес-плану ПрАТ "ОБОЛОНЬ" на 2019 та 2020 роки. - Прийняття рішень про проведення чергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства; - Підготовка порядку денного загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного; - Попередній розгляд питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів, підготовка цих питань до зборів. - Розгляд і погодження проектів рішень Загальних зборів Товариства. - Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів, мають право брати участь у Загальних зборах; - Вирішення інших питань, що стосувалися господарської діяльності Товариства. <p>Члени Наглядової ради протягом звітного 2019 року особисто брали участь у засіданнях Наглядової ради, діяли в інтересах Товариства відповідно до чинного законодавства України, Статуту ПрАТ "ОБОЛОНЬ", Положення про Наглядову раду Товариства, Договору між членом Наглядової ради та ПрАТ "ОБОЛОНЬ", іншими внутрішніми документами Товариства. Виконували рішення, ухвалені Загальними зборами та Наглядовою радою.</p>
---	---

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту	X		
3 питань призначень		X	

З винагород		X	
Інше (зазначити)			

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	Комітетом з питань аудиту проведено три засідання.
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	Комітет з питань аудиту у складі Наглядової ради створено у складі трьох осіб, компетентних у галузі бухгалтерії, фінансів та аудиту. Протягом звітного періоду Комітет розглядав питання та виконував покладені на нього обов'язки відповідно до вимог чинного законодавства та Статуту Товариства у повному обсязі. Зокрема Комітетом проведено конкурс з обрання суб'єкта аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства відповідно до вимог чинного законодавства.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	<p>В 2019 році Наглядова рада провела 70 засідань. Опрацьовано і ухвалено рішення з понад 150 (ста п'ятдесяти) питань щодо діяльності Товариства. Головні з яких:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Обрання Голови та секретаря наглядової ради Товариства, розподіл обов'язків членів Наглядової ради; - Обрання аудитора Товариства і оцінювачів майна ПрАТ "Оболонь"; - Затвердження ринкової вартості майна Товариства; - Затвердження локальних актів, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю ПрАТ "ОБОЛОНЬ"; - Затвердження договорів ПрАТ "ОБОЛОНЬ" і дочірніх підприємств щодо купівлі товарів, робіт послуг, договорів продажу продукції власного виробництва, договорів оренди, кредитних договорів, укладених на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; - Погодження питань, які стосуються діяльності іноземних представництв ПрАТ "ОБОЛОНЬ", дочірніх підприємств, відокремлених підрозділів та підприємств з корпоративними правами Товариства; - Уповноваження представників ПрАТ "ОБОЛОНЬ" на участь в Загальних зборах учасників Товариства; - Затвердження бізнес-плану ПрАТ "ОБОЛОНЬ" на 2019 та 2020 роки. - Прийняття рішень про проведення чергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства; - Підготовка порядку денного загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного; - Попередній розгляд питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів, підготовка цих питань
--------------------------------------	--

	<p>до зборів.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Розгляд і погодження проектів рішень Загальних зборів Товариства. - Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів, мають право брати участь у Загальних зборах; - Вирішення інших питань, що стосувалися господарської діяльності Товариства. <p>Члени Наглядової ради протягом звітнього 2019 року особисто брали участь у засіданнях Наглядової ради, діяли в інтересах Товариства відповідно до чинного законодавства України, Статуту ПрАТ "ОБОЛОНЬ", Положення про Наглядову раду Товариства, Договору між членом Наглядової ради та ПрАТ "ОБОЛОНЬ", іншими внутрішніми документами Товариства. Виконували рішення, ухвалені Загальними зборами та Наглядовою радою.</p>
--	---

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

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

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій	X	

Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор Булах Ігор Васильович	До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства в тому числі: без доручення представляти інтереси Товариства в установах, підприємствах, організаціях в Україні та за її межами; вчиняти будь-які правочини (договори, угоди) від імені Товариства з урахуванням обмежень визначених Статутом; відкривати рахунки Товариства в банківських установах; видавати доручення, накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства; призначати та звільняти з посад директорів за напрямками; наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України та внутрішніх документів Товариства; здійснювати інші функції, необхідні для забезпечення ефективної господарської діяльності Товариства згідно з чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми документами 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	Протягом 2019 року Генеральний директор самостійно вирішував всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.
--	--

Оцінка роботи виконавчого органу	
---	--

Примітки

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

емітента

Основні фінансові зобов'язання Групи включають банківські кредити та овердрафти, позики, фінансову оренду та торгіву кредиторську заборгованість. Зазначені фінансові зобов'язання призначені головним чином для забезпечення фінансування діяльності Групи. Група має різні фінансові активи, наприклад, торговельну дебіторську заборгованість, грошові кошти та короткострокові депозити, що виникають безпосередньо в ході операційно-господарської діяльності Групи.

Група не брала участі в будь-яких суттєвих операціях з використанням похідних фінансових інструментів. Загальна програма управління ризиками спрямована на відстеження динаміки фінансового ринку України і зменшення його потенційного негативного впливу на результати діяльності Групи.

Основними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами Групи, є валютний ризик, ризик ліквідності, процентний та кредитний ризики. Керівництво переглядає та затверджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче.

Валютний ризик

Група здійснює свої операції переважно в таких валютах: гривня (<грн.>), долар США (<дол. США>), євро та російські рублі (<руб.>). Офіційні курси цих валют до гривні встановлюються Національним банком України (<НБУ>).

Група експортує свою продукцію до європейських та інших країн; купує обладнання в різних країнах (переважно в Німеччині); залучає значні суми кредитів та позик в іноземній валюті. Кредити та позики, торговельна дебіторська та кредиторська заборгованість в іноземній валюті призводять до виникнення валютного ризику. Група не здійснювала операцій з метою хеджування зазначених валютних ризиків.

Ризик ліквідності

Задачею Групи є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні умов кредитування, що надаються постачальниками та банками.

Група аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує свою ліквідність, залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Процентний ризик

Основний процентний ризик Групи пов'язаний, в основному, з процентними кредитами та позиками з плаваючими процентними ставками. Згідно з політикою Групи, управління процентними витратами здійснюється з використанням боргових інструментів як з фіксованими, так і з плаваючими процентними ставками. Керівництво аналізує ринкові процентні ставки з достатньою регулярністю з метою мінімізації процентного ризику Групи.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно наражають Групу на значні кредитні ризики, в основному включають кошти в банках (Примітка 13), торгіву та іншу дебіторську заборгованість (Примітка 11).

Грошові кошти розміщуються в українських фінансових установах, які вважаються такими, що мають мінімальний ризик невиконання зобов'язань на момент внесення коштів.

Група здійснює торгові операції з відомими, кредитоспроможними третіми сторонами. Політика Групи полягає в тому, що всі замовники, які бажають працювати на умовах кредиту, мають пройти відповідні процедури підтвердження кредитоспроможності. Крім цього, залишки дебіторської заборгованості постійно контролюються Групою, завдяки чому ймовірність виникнення безнадійних боргів є незначною.

Група застосовує спрощену модель МСФЗ 9 для визнання очікуваних кредитних збитків за весь

строк дії для всієї торгової дебіторської заборгованості, оскільки дана стаття не має значного фінансового компонента. Вимірюючи очікувані кредитні збитки, торгова дебіторська заборгованість була оцінена на колективній основі, оскільки контрагенти мають спільні характеристики кредитного ризику. Вони були згруповані на основі дат, що минули, а також відповідно до географічного розташування клієнтів.

Очікувані ставки збитків базуються на даних щодо погашення заборгованостей за продажі за останні 48 місяців до 31 грудня 2019 року та 1 січня відповідно, а також на історичних даних щодо визнаних збитків за цей період. Історичні ставки коригуються з урахуванням поточних та перспективних макроекономічних факторів, що впливають на здатність клієнта сплачувати непогашену суму. Група враховувала валовий внутрішній продукт (ВВП) і рівень безробіття в країнах, де клієнти проживають, для отримання релевантних факторів і в свою чергу для приведення даних історичних ставок втрат до очікуваних змін цих факторів. Проте, з огляду на короткий період, на який впливає кредитний ризик, вплив цих макроекономічних факторів не був визнаний значним протягом звітного періоду.

Торгова дебіторська заборгованість списується (тобто припиняється визнаватись), коли немає обґрунтованих очікувань щодо стягнення. Відсутність платежів протягом 180 днів з дати виставлення рахунку та нездатність до взаємодії з Групою щодо альтернативного порядку оплати, крім іншого, вважається індикаторами відсутності обґрунтованого очікування відшкодування.

Керівництво вважає, що станом на 31 грудня 2019 р. Група не має значного ризику збитків понад суму вже відображених очікуваних кредитних збитків.

Кредитний ризик, властивий іншим фінансовим активам Групи, виникає внаслідок неспроможності іншої сторони розрахуватися за своїми зобов'язаннями, при цьому максимальний розмір ризику дорівнює балансовій вартості відповідних фінансових інструментів.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 7 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 6

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	ні	так	ні	ні

та членів виконавчого органу				
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Принципи (кодекс) корпоративного управління	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства

		про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	ні	ні	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	так	ні	ні	так

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X

За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (вказати)		

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	ДОЧІРНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОБОЛОНЬ" "КРАСИЛІВСЬКЕ	22985686	23,9999
2	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОКСАМИТОВЕ"	5962565	13,1853
3	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СВІТЛЕ"	35962580	14,3088
4	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПРЕМІУМ-1"	35962617	20,0106
5	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СОБОРНЕ"	35962575	8,5114
6	Фізична особа	н/д	8,898

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
325 127	78 030	Акції акціонерних товариств, які належать юридичній особі, що перебуває під контролем такого	16.11.2017

		акціонерного товариства, не враховуються при визначенні кворуму загальних зборів та не дають права участі у голосуванні на загальних зборах. Згідно із Законом № 2210-VIII від 16.11.2017	
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Президент Товариства обирається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах, строком на 5 (п'ять) років з правом продовження повноважень. Президент може бути звільнений від виконання своїх обов'язків виключно загальними зборами акціонерів. Відсутні будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовій особі емітента в разі звільнення;

Члени Наглядової Ради Товариства обираються загальними зборами акціонерів у кількості 13 осіб строком на 3 (три) роки з правом продовження повноважень шляхом кумулятивного голосування. Повноваження члена Наглядової ради за рішенням загальних зборів акціонерів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. Відсутні будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовій особі емітента в разі звільнення;

Генеральний директор обирається Наглядовою радою строком на 3 (три) роки. У разі, якщо після закінчення строку, на який обрано Генерального директора, Наглядовою радою з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Генерального директора, повноваження Генерального директора продовжуються до моменту прийняття Наглядовою Радою рішення про обрання або переобрання Генерального директора. Відсутні будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовій особі емітента в разі звільнення;

Члени Ревізійної комісії обирається загальними зборами строком на 3 (три) роки шляхом кумулятивного голосування. Відсутні будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовій особі емітента в разі звільнення.

9) повноваження посадових осіб емітента

Президент Товариства є гарантом стабільності Товариства, органом, який уповноважується захищати інтереси та права Товариства у відносинах з органами державної влади, місцевого самоврядування, інвесторами та контрагентами Товариства з метою забезпечення найбільш ефективного функціонування Товариства. Президент Товариства здійснює повноваження, передбачені Статутом та Положенням про Президента, яке затверджується загальними зборами акціонерів Товариства.

Президент Товариства має право: приймати участь з правом дорадчого голосу в засіданнях Наглядової ради та будь-яких нарадах (зборах), що проводяться виконавчим органом Товариства; ініціювати прийняття Виконавчим органом Товариства рішень з питань діяльності Товариства; виступати з ініціативою щодо негайного вирішення будь-яких питань, крім тих, що цим Статутом віднесені до виключної компетенції загальних зборів акціонерів, з одночасним поданням відповідного проекту рішення Наглядовій раді Товариства. Запропонований Президентом проект рішення вважається таким, що прийнятий, якщо протягом 15 (п'ятнадцяти) календарних днів з дня подання проекту Наглядова рада Товариства не прийме іншого рішення з внесеного питання або не відхилить поданий проект голосами не менше 75 відсотків членів Наглядової ради включаючи Голову Наглядової ради Товариства.

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної законом та Статутом, контролює та регулює діяльність Виконавчого

органу.

До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, в тому числі Положення про Корпоративного секретаря Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів акціонерів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законом; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом; 8) обрання та припинення повноважень Виконавчого органу; 9) затвердження умов контракту (трудоного договору), який укладатиметься з Виконавчим органом, встановлення розміру його винагороди; 10) прийняття рішення про відсторонення Виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Виконавчого органу; 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом; 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів та мають право на участь у загальних зборах відповідно до закону; 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 17) вирішення питань, віднесених законом до компетенції Наглядової ради, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; 18) прийняття рішення про вчинення правочинів на суму, еквівалентну понад 5000000 (п'ять мільйонів) доларів США, а також будь-яких значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; 17 22) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до вимог закону; 23) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із цим Статутом, в тому числі: 23.1) затвердження проекту основних напрямів діяльності Товариства, ухвалення стратегії Товариства, затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх виконанням; 23.2) встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; 23.3) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства. Встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами. Встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації. Здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; 23.4) затвердження системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансовогосподарською діяльністю Товариства. Здійснення контролю за ефективністю зовнішнього аудиту, об'єктивністю та незалежністю аудитора. Здійснення контролю за усуненням недоліків, які виявлені під час проведення перевірок господарської діяльності Ревізійною комісією Товариства та зовнішнім аудитором; 23.5) призначення секретаря загальних зборів акціонерів; 23.6) обрання персонального складу

реєстраційної комісії загальних зборів акціонерів, які скликаються Наглядовою радою; 23.7) прийняття рішення про передачу повноважень реєстраційної комісії загальних зборів акціонерів депозитарні установі на підставі договору з Товариством; 23.8) прийняття рішення про укладання правочинів, щодо яких є заінтересованість, у випадках, передбачених Статутом; 23.9) створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, затвердження та внесення змін до їх Статутів і Положень, вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, заснування, реорганізація інших юридичних осіб, в тому числі юридичних осіб-нерезидентів; 23.10) призначення та припинення повноважень керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства; 23.11) надання Виконавчому органу Товариства завдань з питань управління поточною діяльністю Товариства, розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі щодо змісту колективного договору; 23.12) здійснення контролю за діяльністю Виконавчого органу Товариства, попередній розгляд його звітів щодо річних та квартальних результатів діяльності Товариства, включаючи дочірні підприємства, філії та представництва Товариства, та прийняття відповідних рішень, проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; 23.13) призначення представників Товариства в органах інших господарських товариств (підприємств), учасником (акціонером) яких є Товариство. Затвердження завдань представників Товариства щодо ініціювання та прийняття рішень, віднесених до компетенції цих органів (загальних зборів учасників, загальних зборів акціонерів, наглядових рад, дирекцій тощо); 23.14) обрання Корпоративного секретаря Товариства; 23.15) призначення тимчасової лічильної комісії загальних зборів акціонерів.

Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

Генеральний директор має право: 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій; 2) в межах визначених повноважень вирішувати питання поточної діяльності Товариства; 3) ініціювати скликання засідання Наглядової ради; 4) вимагати у Наглядової ради скликання позачергових Загальних зборів; 5) отримувати винагороду за виконання функцій Генерального директора, розмір якої встановлюється відповідним трудовим договором, укладеним з Товариством. 6) діяти без довіреності від імені Товариства, представляти Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами; 7) вирішувати питання щодо фінансово-господарської та виробничої діяльності Товариства в межах, передбачених Статутом; 8) затверджувати організаційну структуру Товариства, вносити зміни до організаційної структури Товариства; 9) вчиняти від імені Товариства правочини та укладати (підписувати) від імені Товариства будь-які договори (угоди), рішення про вчинення та укладення яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до Статуту; 10) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради; 11) відкривати рахунки у банківських та інших фінансових установах, а також рахунки в цінних паперах; 12) розподіляти обов'язки між головними фахівцями Товариства, затверджувати посадові інструкції працівників Товариства, встановлювати внутрішній режим роботи Товариства; 13) приймати на роботу та звільняти працівників Товариства, застосовувати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства, приймати будь-які інші кадрові рішення (в тому числі стосовно переведення) щодо працівників Товариства; 14) підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього; 15) у випадку набуття Товариством корпоративних прав або часток (паїв, акцій) у статутному капіталі інших юридичних осіб на підставі рішення

Наглядової ради від імені Товариства приймати участь в органах управління таких юридичних осіб (у тому числі у вищих 5 органах управління). 16) організувати поточний контроль за оперативною діяльністю Товариства; 17) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, що не суперечать чинному законодавству України, Статуту Товариства, а також рішенням Загальних зборів та Наглядової ради.

Ревізійна комісія обирається загальними зборами акціонерів для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

Ревізійна Комісія має право: 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій протягом 10 (десяти) днів з моменту подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації; 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії, під час проведення перевірок; 3) ініціювати проведення позачергового засідання Наглядової ради з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. 4) вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів; 5) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства.

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

Відповідність ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

На нашу думку, <Звіт про корпоративне управління> (п. 4 <Звіту керівництва> за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року) був підготовлений у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та вимогам <Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів> №2826, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. Основні відомості про аудиторську фірму

Аудиторську перевірку здійснено незалежною аудиторською компанією Товариством з обмеженою відповідальністю <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> (далі - ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС>).

Юридична адреса ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> - 01004, Україна м. Київ, вул. Терещенківська, 11-А. Фактична адреса - 04050, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 60. Телефон / (факс) - +380 (44) 484 3364 / +380 (44) 484 3211

Свідоцтво про внесення ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №3915 від 21.12.2006 року., чинне до 29.09.2021 року.

Свідоцтво НКЦПФР про внесення ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів зі строком дії до 29.09.2021 року, серія та номер П №000170, реєстраційний номер 391.

Директор

ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> Чосова К. П.

Сертифікат аудитора Серія А № 000998, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 16 травня 1996 року №45

Партнер із завдання

ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> Олендій О.Т.

Сертифікат аудитора Серія А №006550, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2009 року №201/2

Київ, Україна

24 квітня 2020 року

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

н/д

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)
ДОЧІРНЄ ПІДПРИЄМСТВО ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОБОЛОНЬ" "КРАСИЛІВСЬКЕ"	22985686	3100, Україна, Хмельницька обл., Красилів, БУДІВЕЛЬНА, 3	78 030	23,9999
ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПРЕМІУМ-1"	35962617	04212, Україна, Київська обл., Київ, Богатирська, 1	65 060	20,0106
ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СВІТЛЕ"	35962580	04212, Україна, Київська обл., Київ, Богатирська, 1	45 991	14,1455
ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОКСАМИТОВЕ"	35962565	04212, Україна, Київська обл., Київ, Богатирська, 1	42 869	13,1853
ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СОБОРНЕ"	35962575	04212, Україна, Київська обл., Київ, Богатирська, 1	27 673	8,5114
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)
Фізична особа			28 931	8,898
Усього			288 554	88,7507

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

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

1. Зміст інформації (відмітити потрібне):	
X	інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
	відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
	відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими

	акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
--	---

2. Відомості про особу, на яку поширюється обов'язок щодо подання повідомлення відповідно до статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства":

2.1. Щодо фізичної особи - прізвище, ім'я, по батькові (за наявності):

2.2. Щодо юридичної особи:	Найменування	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента	Місцезнаходження
	н/д	н/д	н/д

3. Дата, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто: 12.04.2000

4. Результат	Розмір пакета голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість прав голосу за акціями (у відсотках)	Кількість прав голосу за іншими цінними паперами (у відсотках) (за наявності)	Кількість прав голосу за акціями, пов'язаних із фінансовими інструментами (у відсотках)	Усього	Загальна кількість голосуючих акцій емітента станом на останню дату складення реєстру власників акцій (шт.)
	1	2	3	4	5	6
на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто						
дані попереднього повідомлення (за наявності)						

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

Розмір пакета голосуючих акцій на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто

Клас і тип акцій	Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів	Дія (набуття або відчуження)	Кількість голосуючих акцій (шт.)	Розмір пакета голосуючих акцій (у відсотках)
		Володіння (пряме або опосередковане)		
н/д	UA0000000000		0	0

6. Детально про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

Розмір прав за акціями на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто

Клас і тип акцій	Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів	Дія (набуття або відчуження)	Один із випадків, передбачених частиною дев'ятою статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства"	Кількість голосів (шт.)	Розмір прав голосу за акціями (у відсотках)
н/д	UA0000000000			0	0

7. Детально про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню

значенню пакета акцій							
7.1. Розмір прав за акціями на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто, щодо фінансових інструментів, що на дату їх виконання надають своєму власнику право набуті голосуючі акції шляхом їх поставки							
Тип фінансового інструмента	Дата виконання	Дія (набуття або відчуження)	Володіння (пряме або опосередковане)	Кількість голосуючих акцій, які можуть бути набуті у разі виконання фінансових інструментів (шт.)	Сумарна кількість прав за акціями (у відсотках)		
н/д	12.04.2000			0	0		
7.2. Розмір прав за акціями на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто, щодо фінансових інструментів, що на дату їх виконання не передбачають поставки акцій своєму власнику							
Тип фінансового інструмента	Дата виконання	Базовий актив (акції або право голосу)	Дія (набуття або відчуження)	Володіння (пряме або опосередковане)	Розрахунок (грошовий або право голосу)	Кількість голосів (шт.)	Сумарна кількість прав за акціями (у відсотках)
н/д	12.04.2000					0	0
8. Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями							
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи		Розмір пакета голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість прав голосу за акціями (у відсотках)	Кількість прав голосу за акціями, пов'язаних із фінансовими інструментами (у відсотках)	Усього		
Ідентифікаційний код юридичної особи							
н/д		0	0	0	0		
н/д							
9. У випадку голосування на підставі отриманої довіреності зазначаються: прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи - довірителя: н/д, н/д; кількість голосів (шт.): 0; розмір прав голосу (у відсотках): 0; дата закінчення строку довіреності: 12.04.2000;							
10. Додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації про дію: Відомості відсутні							

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	325 127	100,00	<p>Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів та Товариства.</p> <p>Кожною акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: о участь в управлінні Товариством, а саме брати участь у загальних зборах акціонерів і голосувати особисто або через своїх представників, обиратись і бути обраним до органів Товариства; о отримання дивідендів; о отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; о отримання інформації про господарську діяльність Товариства в порядку, визначеному чинним законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства. Переважним правом акціонерів визнається право акціонера при додатковій емісії акцій придбавати розмішувані Товариством прості акції пропорційно частці належних йому акцій у загальній кількості акцій; Переважне право надається акціонеру у процесі приватного розміщення обов'язково, в порядку, встановленому законодавством. Акціонери Товариства не мають переважного права на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до продажу третій особі. Товариство забезпечує кожному акціонеру доступ до документів у порядку встановленому чинним законодавством.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані: о дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; о виконувати рішення загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства, прийняті в межах компетенції останніх; о виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; о оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені затвердженими умовами їх розміщення; о не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; о своєчасно повідомляти реєстратора про зміну адреси та інших даних, необхідних для ведення</p>	Ні

			реестру акціонерів Товариства. Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені чинним законодавством.	
Примітки:				

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.05.2011	204/10/1/11	Територіальне управління ДКЦПФР в м. Києві та Київській області	UA 4000120521	Акція проста бездокументна іменна	Бездокументарні іменні	100	325 127	32 512 700	100
Опис	Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами емітента здійснюється на неорганізованому ринку. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: не здійснюється. Інформація щодо факту включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру: акції до/з біржового реєстру не включались/виключались.								

2. Інформація про облигації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облигаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облигацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
30.12.1899	н/д	н/д	UA0000000000	відсоткові	0	0	Не визначено	0	0	н/д	0	30.12.1899
Опис	Не випускались											

3. Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом

Дата реєстрації випуску	Вид цінних паперів	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Обсяг випуску	Обсяг розміщених цінних паперів	Умови обігу та погашення

		зарєструв ав випуск	йний номер		паперів на звітну дату (грн)	
1	2	3	4	5	6	7
30.12.1899	Акція проста бездокументарн а іменна	н/д	UA00000000 00	0	0	н/д
Опис	Не випускались					

4. Інформація про похідні цінні папери емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікацій ний номер	Вид похідних цінних паперів	Різновид похідних цінних паперів	Серія	Строк розміщення	Строк дії	Строк (термін) виконання	Кількість похідних цінних паперів у випуску (шт.)	Обсяг випуску (грн)	Характеристика базового активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
30.12.1899	н/д	UA0000000000	Опціонни й сертифіка т на купівлю з поставко ю базового активу	Опціонни й сертифіка т на купівлю з поставко ю базового активу (цінних паперів) бездокуме нтарний іменний	н/д	н/д	н/д	н/д	0	0	Не випускались

5. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

Дата реєстрації і випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Обсяг випуску (грн)	Вид забезпечення (порука/ страхування/ гарантія)	Найменування поручителя/ страховика/ гаранта	Ідентифікаційний код юридичної особи	Сума забезпе чення
---------------------------------	--	--	---------------------------	--	--	--	-----------------------

1	2	3	4	5	6	7	8
30.12.1899	н/д	UA0000000000	0	порука	н/д	н/д	0
Опис	Не випускались						

6. Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду

№ з/п	Дата зарахування / списання акцій на рахунок / з рахунку емітента	Вид дії викуп/ набуття іншим чином/ продаж/ анулювання	Кількість акцій, що викуплено/ набуто іншим чином /продано/ анульовано (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено/ набуто іншим чином /продано/ анульовано	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено/ набуто іншим чином /продано/ анульовано	Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій, що викуплено/ набуто іншим чином /продано/ анульовано	Частка від статутного капіталу (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	30.12.1899	викуп	0	0	30.12.1899	н/д	н/д	0
Опис		Емітент в звітному періоді придбання власних акцій не здійснював.						

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Тип цінних паперів	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості цінних паперів (у відсотках)
1	2	3	4
н/д	Інвестиційний сертифікат бездокументарний іменний	0	0
Усього	Інвестиційний сертифікат бездокументарний іменний	0	0

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Бахов Іван Іванович	789	0,2426	789	0
Горбань Іван Миколайович	524	0,1611	524	0
Стрілець Сергій Павлович	430	0,1322	430	0
Блощаневич Сергій Михайлович	426	0,131	426	0
Біляк Павло Павлович	410	0,1261	410	0
Голоско Анатолій Леонідович	400	0,123	400	0
Петренко Володимир Ілліч	380	0,1168	380	0
Хоменко Тамара Михайлівна	379	0,1165	379	0
Кравець Сергій Васильович	370	0,1138	370	0
Усього	4 108	1,2631	4 108	0

9. 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

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
30.12.1899	н/д	Акція проста бездокументарна іменна	UA0000000000	н/д	н/д	н/д

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	Номер свідоцтва про реєстрацію	Міжнародний ідентифікаційний	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість	Загальна кількість	Кількість голосуючих	Кількість голосуючих акцій, права голосу за
-----------------	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	------------------------------	--------------------	----------------------	---

випуску	випуску	номер		(грн)	голосуючих акцій (шт.)	акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
30.12.1899	н/д	UA0000000000	0	0	0	0	0
Опис:							
Відсутня							

призначення:						
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	4 867 737	4 600 581	0	10 821	4 867 737	4 611 402
Опис	Амортизація основних засобів ПрАТ "Оболонь" та його дочірніх компаній (далі Група) нараховується за лінійним методом на основі наступних очікуваних строків корисного використання відповідних активів: Будівлі - 5-40 років, Машини та обладнання - 3-20 років, Транспортні засоби - 3-12 років, Інші основні засоби - 3-15 років. Первісна вартість основних засобів Групи на 31.12.2019 - 12 003 847 тис. грн. Ступінь зносу - 61,58%. Незавершене будівництво станом на 31.12.2017 року складає 42 045 тис. грн, станом на 31.12.2018 року - 13 922 тис. грн., а станом на 31.12.2019 року - 13 178 тис. грн. Станом на 31 грудня 2019 року деякі основні засоби із залишковою вартістю 2 880 506 тис. грн. були у заставі з метою забезпечення кредитів.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	2 336 100	2 082 548
Статутний капітал (тис.грн)	73 144	73 144
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	73 144	73 144
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 2 262 956 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 2 262 956 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 2 009 404 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 2 009 404 тис.грн.	
Висновок	Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	1 564 207	X	X
у тому числі:				
ПАТ Укрінбанк, угода № 01/12	26.02.2013	40 000	0	10.08.2016
ПАТ Ексімбанк, угода № 7113K12/SL-46-EXI (в \$)	27.06.2013	43 437	0	10.06.2022
CreditAgricole, угода № N/A (в \$)	29.01.2014	74 000	0	20.12.2021
ВАТ РБА Київ, угода № 010/42/601	25.11.2011	44 147	0	31.07.2021

ВАТ РБА Київ, угода № 010/08/4116	16.10.2008	23 952	0	31.07.2021
АТ Альфа-Банк, угода № 037-СВ (в \$)	17.12.2009	23 624	0	31.07.2021
АТ Альфа-Банк, угода № 160-СВ (в \$)	17.12.2009	30 856	0	31.07.2021
ІНГ Банк, угода № 10/018 (в \$)	19.07.2010	208 744	0	31.07.2021
ІНГ Банк, угода № 02/73 (в \$)	24.01.2013	170 708	0	31.07.2021
СБРР, угода б/н (в \$)	18.09.2009	673 224	0	31.07.2021
АТ "Ощадбанк", угода №33	03.04.2014	4 545	0	01.05.2021
АТ "Ощадбанк", угода №989	28.11.2014	16 400	0	01.05.2021
ПАТ Укрінбанк, угода №08-10	30.07.2013	10 487	0	01.09.2016
ПАТ Укрінбанк, угода № 14/07	24.01.2013	1 900	0	10.07.2016
ПАТ Укрінбанк, угода № 14/07 (в \$)	24.01.2013	108 962	0	10.07.2016
АБ "КЛПРИНГОВИЙ ДІМ" угода №37/2019-К	27.09.2019	22 900	0	27.03.2020
АБ "КЛПРИНГОВИЙ ДІМ" угода №50/2019-К	25.11.2019	23 686	0	28.09.2020
АБ "КЛПРИНГОВИЙ ДІМ"	14.02.2019	42 635	0	12.02.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	X	30.12.1899
Податкові зобов'язання	X	426 702	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 530 087	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	3 520 996	X	X
Опис	Зобов'язань за облігаціями, за фінансовими інвестиціями в корпоративні права, за іншими цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за іпотечними цінними паперами емітент не має.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711

Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., - р-н, Київ, Тропініна 7г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення НКЦПФР №2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 482-52-07/08
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	ПАТ "Національний депозитарій України" здійснює діяльність відповідно до "Правил Центрального депозитарію цінних паперів", затверджених рішенням Наглядової ради ПАТ "Національний депозитарій України" (протокол від 04.09.2013 № 4) та зареєстрованого НКЦПФР 01.10.2013 рішення № 2092.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРАНТ ТОРТОН ЛЕГІС"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34764976
Місцезнаходження	01004, Україна, Київська обл., - р-н, Київ, Терещенківська, 11-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3915
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.12.2006
Міжміський код та телефон	(044) 484-33-64
Факс	(044) 484-32-11
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРАНТ ТОРТОН ЛЕГІС" надає аудиторські послуги емітенту

XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

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

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів в 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	URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	18.04.2019	Загальні збори	3 000 000	5 196 139	57,73	Правочини про продаж Товариством корпоративних	19.04.2019	http://obolon.ua/ua/about/shareholders

						прав, в тому числі цінних паперів, часток у статутному капіталі підприємств з корпоративними правами ПрАТ <ОБОЛОНЬ>, дочірніх підприємств ПрАТ <ОБОЛОНЬ>, їх активів та активів відокремлених структурних підрозділів Товариства.		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

Опис:

Черговими загальними зборами акціонерів ПрАТ <ОБОЛОНЬ> від 18 квітня 2019 року (протокол № 1 від 18.04.2019 року) прийнято рішення: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у ході його поточної діяльності протягом не більше, як одного року з дати прийняття такого рішення, а саме: Правочини про продаж Товариством корпоративних прав, в тому числі цінних паперів, часток у статутному капіталі підприємств з корпоративними правами ПрАТ <ОБОЛОНЬ>, дочірніх підприємств ПрАТ <ОБОЛОНЬ>, їх активів та активів відокремлених структурних підрозділів Товариства. Граничної сукупної вартості правочинів: 3000000 тис. грн; Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 5196139 тис. грн; Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 57,73%. Надати повноваження Генеральному директору Товариства або уповноваженому ним згідно із чинним законодавством представнику, на здійснення всіх необхідних дій, в тому числі право підпису, для вчинення (виконання) від імені Товариства значних правочинів на вчинення яких цими зборами було надано попередню згоду. Загальна кількість голосуючих акцій - 319917, кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 218323, кількість голосуючих акцій, що проголосували <за> прийняття рішення - 218293, <проти> - 0, <утримались> - 0, кількість голосів акціонерів, які не брали участь у голосуванні - 30 голосів.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ОБОЛОНЬ"

Територія

Організаційно-
правова форма
господарювання

Вид економічної
діяльності

Середня кількість працівників: 3460

Адреса, телефон: 04212 Київ, Богатирська, 3, (044) 412-84-10

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Дата

КОДИ

19.02.2020

за ЄДРПОУ

05391057

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Консолідований баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2019 р.
Форма №1-к

Код за ДКУД

1801007

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	6 857	6 026
первісна вартість	1001	43 396	43 963
накопичена амортизація	1002	(36 539)	(37 937)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	20 201	18 141
Основні засоби	1010	4 867 736	4 611 402
первісна вартість	1011	11 940 760	12 003 847
знос	1012	(7 073 024)	(7 392 445)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	109 397	57 581
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Гудвіл при консолідації	1055	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0

Інші необоротні активи	1090	14	14
Усього за розділом I	1095	5 004 205	4 693 164
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	719 638	753 270
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	203 818	260 966
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	89 746	44 300
з бюджетом	1135	35 310	51 330
у тому числі з податку на прибуток	1136	5 475	4 813
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9 897	18 911
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	16 876	16 228
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	30 659	18 927
Усього за розділом II	1195	1 105 944	1 163 932
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	6 110 149	5 857 096

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	73 144	73 144
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	2 763 289	2 603 868
Додатковий капітал	1410	5 997	1 916
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-746 302	-329 248
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(13 580)	(13 580)
Інші резерви	1435	0	0

Неконтрольована частка	1490	0	0
Усього за розділом I	1495	2 082 548	2 336 100
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	542 401	426 702
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	487 124	180 402
Інші довгострокові зобов'язання	1515	267 953	260 062
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	1 297 478	867 166
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	1 419 600	1 395 479
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1 021 281	909 794
розрахунками з бюджетом	1620	91 167	104 445
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	164
розрахунками зі страхування	1625	5 926	6 382
розрахунками з оплати праці	1630	44 447	57 270
одержаними авансами	1635	64 560	120 483
розрахунками з учасниками	1640	1 876	1 876
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	11 462	13 639
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	69 804	44 462
Усього за розділом III	1695	2 730 123	2 653 830
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	6 110 149	5 857 096

Керівник

Булах І.В.

Головний бухгалтер

Бахов І.І.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ОБОЛОНЬ"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

18.02.2020

05391057

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

за 2019 рік

Форма №2-к

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801008

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 466 148	5 078 764
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4 277 833)	(4 292 370)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	1 188 315	786 394
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	62 681	85 301
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(337 100)	(303 955)
Витрати на збут	2150	(661 989)	(675 489)
Інші операційні витрати	2180	(32 219)	(20 451)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	219 688	0
збиток	2195	(0)	(128 200)

Дохід від участі в капіталі	2200	39 058	90 188
Інші фінансові доходи	2220	280	4 259
Інші доходи	2240	216 198	6 725
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(329 215)	(275 269)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1 418)	(23 505)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	144 591	0
прибуток			
збиток	2295	(0)	(325 802)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	113 042	-39 618
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	257 633	0
прибуток			
збиток	2355	(0)	(365 420)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	-4 081	-2 902
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-4 081	-2 902
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-4 081	-2 902
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	253 552	-368 322
Чистий прибуток (збиток), що належить:	2470	0	0
власникам материнської компанії			
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить:	2480	0	0
власникам материнської компанії			
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 157 057	3 267 238
Витрати на оплату праці	2505	626 692	529 153
Відрахування на соціальні заходи	2510	132 414	113 058
Амортизація	2515	422 999	457 032
Інші операційні витрати	2520	1 159 110	1 296 562
Разом	2550	5 498 272	5 663 043

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	325 127	325 127
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	325 127	325 127
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,792400	-1,123900
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,792400	-1,123900
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Булах І.В.

Головний бухгалтер

Бахов І.І.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ОБОЛОНЬ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

19.02.2020

05391057

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)За 2019 рік
Форма №3-к

Код за ДКУД

1801009

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	7 256 866	7 045 899
Повернення податків і зборів	3005	700	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	5 572	5 384
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	138 664	71 276
Надходження від повернення авансів	3020	14 299	2 229
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	273	1 478
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	9	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	151 723	60 606
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(4 550 959)	(4 511 185)
Праці	3105	(506 786)	(440 557)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(130 046)	(115 726)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 793 898)	(1 614 407)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(304)	(4 613)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(438 364)	(301 943)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1 355 230)	(1 307 851)
Витрачання на оплату авансів	3135	(45 259)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(21 999)	(4 930)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(6 910)	(3 744)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(44 887)	(46 449)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	467 362	449 874
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			

Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	89 457	411 591
необоротних активів	3205	20 405	7 444
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	1	2 780
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	3 830	900
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(7)
необоротних активів	3260	(109 944)	(156 988)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	3 749	265 720
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	72 594	72 250
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	1 891
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(258 667)	(584 796)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(285 793)	(233 103)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-471 866	-743 758
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-755	-28 164
Залишок коштів на початок року	3405	16 876	46 172
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	107	-1 132
Залишок коштів на кінець року	3415	16 228	16 876

Керівник

Булах І.В.

Головний бухгалтер

Бахов І.І.

Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-159 421	0	0	159 421	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-159 421	-4 081	0	417 054	0	0	253 552	0	253 552
Залишок на кінець року	4300	73 144	2 603 861	1 916	0	-329 24	0	-13 580	2 336 100	0	2 336 100

			8			8					
--	--	--	---	--	--	---	--	--	--	--	--

Керівник

Булах І.В.

Головний бухгалтер

Бахов І.І.

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

Примітки до консолідованої фінансової звітності

1 ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Приватне акціонерне товариство <Оболонь> (<Підприємство>) та його дочірні підприємства (далі разом - <Група>) виготовляють та продають пиво, мінеральну воду, прохолоджувальні та слабоалкогольні напої під різними брендами торгової марки <Оболонь>. Підприємство було приватизоване і зареєстроване як закрите акціонерне товариство 29 червня 1993 року.

Консолідована фінансова звітність включає фінансову звітність ПрАТ <Оболонь> та дочірніх підприємств, наведених у наступній таблиці:

Країна реєстрації

Частка участі (%)

31.12.2019

31.12.2018

ДП <Пивоварня Зіберта>

Україна

100

100

ДП ПрАТ <Оболонь-Красилівське>

Україна

100

5.2 СТАНДАРТИ, ЗМІНИ ТА ІНТЕРПРЕТАЦІЇ ІСНУЮЧИХ СТАНДАРТІВ, ЯКІ ЩЕ НЕ НАБУЛИ ЧИННОСТІ ТА НЕ ПРИЙНЯТІ ГРУПОЮ РАНІШЕ

На момент підготовки даної фінансової звітності були видані нові стандарти, зміни та інтерпретації вже існуючих стандартів, які ще не вступили в дію та не враховувалися Групою раніше.

Керівництво Групи очікує, що всі внесення будуть прийняті в обліковій політиці Групи протягом першого періоду, що розпочнеться після дати набрання чинності. Інформація про нові стандарти, зміни та інтерпретації, які як очікується, будуть відноситися до фінансової звітності Групи, наводяться нижче. Деякі інші нові стандарти і інтерпретації були випущені, але не очікується, що вони матимуть істотний вплив на фінансову звітність Групи.

Наступні стандарти, зміни до стандартів і роз'яснення були випущені на дату затвердження цієї фінансової звітності, але не вступили в дію за рік, що закінчився 31 грудня 2019:

МСФЗ (IFRS) 17 "Договори страхування"

В травні 2017 року Рада з МСФЗ випустила МСФЗ (IFRS) 17 <Договори страхування>, новий всеосяжний стандарт фінансової звітності для договорів страхування, який розглядає питання визнання і оцінки, подання та розкриття інформації. Коли МСФЗ (IFRS) 17 вступить в силу, він замінить собою МСФЗ (IFRS) 4 "Страхові контракти", який був випущений в 2005 році. МСФЗ (IFRS) 17 застосовується до всіх видів договорів страхування (тобто страхування життя і страхування, відмінне від страхування життя, пряме страхування і перестраховування) незалежно від виду організації, яка випускає їх, а також до деяких гарантій і фінансових інструментів з умовами дискреційної участі. Є кілька винятків зі сфери застосування. Основна мета МСФЗ (IFRS) 17 полягає в встановленні такої моделі обліку договорів страхування, яка є більш ефективною і послідовною для страховиків. На відміну від вимог МСФЗ (IFRS) 4, які в основному базуються на попередніх місцевих облікових

36

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

політиках, МСФЗ (IFRS) 17 надає всебічну модель обліку договорів страхування, охоплюючи всі доречні аспекти обліку. В основі МСФЗ (IFRS) 17 лежить загальна модель, доповнена наступним:

- певні модифікації для договорів страхування з прямою участю в інвестиційному доході (метод змінної винагороди).
- спрощений підхід (підхід на основі розподілу премії) в основному для короткострокових договорів

МСФЗ (IFRS) 17 набуває чинності, починаючи з 1 січня 2021 року або після цієї дати, при цьому вимагається порівняльна інформація. Допускається застосування до цієї дати за умови, що організація також застосовує МСФЗ (IFRS) 9 і МСФЗ (IFRS) 15 на дату першого застосування МСФЗ (IFRS) 17 або до неї. Даний стандарт не застосовний до Групи.

Поправки до МСФЗ 3: Визначення бізнесу

У жовтні 2018 року Рада з МСФЗ випустила поправки до визначення бізнесу в МСФЗ (IFRS) 3 <Об'єднання бізнесу>, щоб допомогти організаціям визначити, чи є придбаний набір видів діяльності і активів бізнесом чи ні. Вони роз'яснюють мінімальні вимоги для бізнесу, усувають оцінку того, чи здатні учасники ринку замінити будь-які відсутні елементи, додають вказівки, щоб допомогти організаціям оцінити, чи є придбаний процес істотним, звужують визначення бізнесу і результатів і вводять необов'язковий тест концентрації справедливої вартості. Нові ілюстративні приклади були надані разом з поправками.

Оскільки поправки застосовуються перспективно до операцій або інших подій, які відбуваються в день або після дати першого застосування, ці зміни не торкнуться Групи на дату переходу.

Поправки до МСБО 1 і МСБО 8: Визначення суттєвості

У жовтні 2018 року Рада з МСФЗ випустила поправки до МСФЗ (IAS) 1 "Подання фінансової звітності" і МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки", щоб узгодити визначення <суттєвого> за стандартами і прояснити деякі аспекти цього визначення. Нове визначення свідчить: <Інформація є суттєвою, якщо її пропуск, спотворення або затінення цілком обґрунтовано можуть вплинути на рішення, що приймаються основними користувачами фінансової звітності загального призначення на основі цих фінансових звітів, які надають фінансову інформацію про особливості суб'єкта господарювання, що звітує.>

Очікується, що поправки до визначення суттєвості не матимуть істотного впливу на консолідовану фінансову звітність Групи.

6 ПРИПУЩЕННЯ ПРО БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ ГРУПИ

Ця консолідована фінансова звітність була складена на основі принципу безперервності, за яким активи продаються, а зобов'язання погашаються в ході звичайної діяльності.

Несважаючи на те, що протягом року, що закінчився 31 грудня 2019 року Група отримала чистий прибуток в загальній сумі 257 633 тис. грн., станом на цю дату поточні зобов'язання Групи перевищували її поточні активи на 1 489 898 тис. грн. Крім того кредитний портфель Групи станом на 31 грудня 2019 року складається на 64,7% (1 020 018 тис. грн) з зобов'язань номінованих в іноземній валюті - долар США (Примітка 15).

На дату затвердження звітності, Група здійснює свою діяльність в нестабільному середовищі, пов'язаному з глобальною економічною кризою. У результаті існує значна невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції, можливість компенсації вартості активів Групи та її здатність обслуговувати і сплачувати борги відповідно до настання термінів їх погашення. Дана консолідована фінансова звітність не містить коректування, які необхідно було здійснити у випадку, якщо Група не змогла б продовжувати свою діяльність.

37

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

7 ОСНОВНІ ЗАСОБИ (РЯДКИ 1005-1012)

Протягом років, що закінчилися 31 грудня, залишкова вартість основних засобів зазнала таких

змін:

Земля та будівлі

Машини та облад- нання

Транс- портні засоби

Облад- нання для збуту

Інше

Незавер- шене будівництво

Всього

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Вартість:

Станом на 1 січня 2018

2 708 967

7 936 868

197 297

906 575

100 359

42 045

11 892 111

Надходження

14 406

74 762

7 921

102 673

1 734

(27 904)

173 592

Вибуття

(51 419)

(29 581)

(2 142)

(26 847)

(813)

(219)

(111 021)

Станом на 31 грудня 2018

2 671 954

7 982 049

203 076

982 401

101 280

13 922

11 954 682

Надходження

60 893

49 712

1 630
56 794
2 206
4 168
175 403
Вибуття
(2 258)
(26 739)
(11 698)
(66 361)
(1 092)
(4 912)
(113 060)
Станом на 31 грудня 2019
2 730 589
8 005 022
193 008
972 834
102 394
13 178
12 017 025
Накопичена амортизація:
Станом на 1 січня 2018
(1 088 739)
(4 499 684)
(156 827)
(873 231)
(90 224)
-
(6 708 705)
Амортизаційні нарахування
(70 444)
(307 883)
(26 590)
(47 347)
(3 151)
-
(455 415)
Вибуття
37 668
23 938
1 889
26 809
792
-
91 096
Станом на 31 грудня 2018
(1 121 515)
(4 783 629)
(181 528)
(893 769)

(92 583)

-

(7 073 024)

Амортизаційні нарахування

(73 255)

(298 680)

(6 902)

(33 840)

(3 513)

-

(416 190)

Вибуття

84

20 135

9 408

66 122

1 020

-

96 769

Станом на 31 грудня 2019

(1 194 686)

(5 062 174)

(179 022)

(861 487)

(95 076)

-

(7 392 445)

Залишкова вартість:

Станом на 31 грудня 2019

1 535 903

2 942 848

13 986

111 347

7 318

13 178

4 624 580

Станом на 31 грудня 2018

1 550 439

3 198 420

21 548

88 632

8 697

13 922

4 881 658

Станом на 1 січня 2018

1 620 228

3 437 184

40 470

33 344

10 135

42 045

5 183 406

Станом на 31 грудня 2019 р. деякі об'єкти основних засобів із залишковою вартістю 2 880 506 тис. грн. були у заставі з метою забезпечення кредитів, наданих Групі (2018р.: 3 626 784 тис. грн.) (Примітка 15).

До статті "Основні засоби" включені повністю амортизовані основні засоби, первісна вартість яких станом на 31 грудня 2019 р. становила 2 083 167 тис. грн. (2018 р.: 2 120 789 тис. грн.), які залишаються в експлуатації.

Оцінка виробничого обладнання станом на 1 лютого 2016 року була здійснена незалежним оцінювачем - українською компанією, що має ліцензію на здійснення діяльності по оцінці згідно з вимогами законодавства України.

Інформація щодо об'єктів основних засобів отриманих у фінансову оренду наведена у примітці 16.

38

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Якщо б всі основні засоби обліковувались за історичною вартістю за вирахуванням накопленої амортизації та збитків від знецінення балансова вартість основних засобів була б наступною:

Земля та будівлі

Машини та обладнання

Транспортні засоби

Обладнання для збуту

Інше

Всього

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Вартість

970 157

2 866 687

148 125

913 662

80 781

4 979 412

Накопичена амортизація

(318 147)

(2 295 133)

(132 666)

(807 955)

(75 348)

(3 629 249)

Залишкова вартість

652 010

571 554

15 459

105 707

5 433

1 350 163

8 НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ (РЯДКИ 1000-1002)

Балансова вартість нематеріальних активів за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., змінилась таким чином:

Станом на 31 грудня 2019

Амортизація за рік

Надходження протягом року

Вибуття протягом року

Станом на 31 грудня 2018

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Первісна вартість

43 963

-

567

-

43 396

Амортизація

(37 937)

(1 398)

-

-

(36 539)

Залишкова вартість

6 026

(1 398)

567

-

6 857

Балансова вартість інвестицій у нематеріальні активи, які не були введені в експлуатацію станом на 31 грудня 2019 року, склала 4 963 тис. грн.

Балансова вартість нематеріальних активів за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., змінилась таким чином:

Станом на 31 грудня 2018

Амортизація за рік

Надходження протягом року

Вибуття протягом року

Станом на 1 січня 2018

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Первісна вартість

43 396

-

137

-

43 259

Амортизація

(36 539)

(1 617)

-

-

(34 922)

Залишкова вартість

6 857

(1 617)

137

-

8 337

Балансова вартість інвестицій у нематеріальні активи, які не були введені в експлуатацію станом на 31 грудня 2018 року, склала 6 279 тис. грн.

До статті "Нематеріальні активи" включені повністю амортизовані нематеріальні активи, первісна вартість яких станом на 31 грудня 2019 р. становила 17 597 тис. грн. (2018 р.: 16 103 тис. грн.), які залишаються в експлуатації.

Станом на 31 грудня 2019 р. нематеріальні активи включали патент на рецепт безалкогольного напою залишковою вартістю 731 тис. грн. (2018 р.: 1 357 тис. грн.). Залишковий строк використання цим нематеріальним активом складає 1 рік.

39

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

9 ІНВЕСТИЦІЇ (РЯДКИ 1030-1035)

Інвестиції в асоційоване підприємство

Приватне акціонерне товариство <Рокитнівський скляний завод>, є приватним підприємством, акції якого не котируються на жодній біржі. У таблиці нижче наведена узагальнена фінансова інформація щодо інвестицій Групи у ПрАТ <Рокитнівський скляний завод>:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Частка у звіті про фінансовий стан асоційованого підприємства:

Оборотні активи

240 249

353 236

Необоротні активи

199 922

105 025

Поточні зобов'язання

(310 969)

(103 839)

Довгострокові зобов'язання

(53 907)

(292 344)

Чисті активи

75 295

62 078

Частка у доходах від реалізації та прибутках асоційованого підприємства

Доходи від реалізації

266 059

251 441

Прибутки / (Збитки)

75 248

62 163

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Балансова вартість інвестиції

Залишок на 1 січня

-

-

Частка у прибутках/ (збитках) асоційованого підприємства

75 295

62 078

Залишок на 31 грудня

39 059

-

Інвестиції у інші дочірні та асоційовані підприємства

Група має інвестиції у розмірі від 30% до 98% у капіталі деяких дочірніх та асоційованих підприємств. Керівництво вважає, що ефект від того, що дочірні підприємства не будуть консолідовані, а також, що інші асоційовані підприємства не обліковуються за методом участі у капіталі, є несуттєвим для консолідованої фінансової звітності. Інвестиції у неконсолідовані дочірні та асоційовані підприємства відображаються у консолідованому звіті про фінансовий стан за справедливою вартістю через прибутки та збитка (FVPL). В зв'язку з відсутністю активних ринків для даного виду фінансових активів Керівництво Групи вважає що станом на 31.12.2019 та 31.12.2018 прийнятною оцінкою справедливої вартості інвестицій в неконсолідовані дочірні підприємства є їх собівартість, окрім інвестиції в корпоративні права ТОВ <АГРОФІРМА ІМЕНІ В.Д.СЛОБОДЯНА>, справедлива вартість якої була визнана на рівні попередньої договірної ціни майбутнього продажу компанії ТОВ <Агрохолдинг 2012>.

Інші інвестиції станом на 31 грудня включали:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Інвестиції в неконсолідовані дочірні підприємства

18 355

109 230

Інвестиції в асоційовані підприємства

167

167

18 522

109 397

40

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Склад інших інвестицій наведено у таблиці нижче:

2019

2018

Галузь
ГРН'000
ГРН'000
%
Балансова вартість
%
Балансова вартість
Інвестиції в неконсолідовані дочірні підприємства
ПрАТ <Бершадський пивзавод>
Виробництво пива
85%
2 873
85%
2 873
ПАТ <Охтирський пивзавод>
Виробництво пива
92%
1 573
92%
1 573
ПАТ <Севастопольський пивзавод>
Виробництво пива
92%
3 225
92%
3 225
ПАТ <Дяцьківський пивзавод>
Виробництво пива
97%
7 975
97%
7 975
НВА <Нива Оболоні>
Сільське господарство
98%
30
98%
30
СП ТОВ <Оболонь-Аурелія>
Торгівля
73%
2 679
73%
2 679
ТОВ <АГРОФІРМА ІМЕНІ В.Д.СЛОБОДЯНА>
Сільське господарство
0%
-
100%
90 875
18 355

109 230

Інвестиції в асоційовані підприємства

ПАТ <Тетіс>

Продукти харчування

30%

167

30%

167

167

167

В квітні 2019 року відбулося відчуження (продаж) 100% корпоративних прав ТОВ <АГРОФІРМА ІМЕНІ В.Д.СЛОБОДЯНА> на користь ТОВ <Агрохолдинг 2012>, сума угоди склала 89 242 тис. грн.

У 2019 та 2018 роках Група не отримувала жодного дивідендного доходу.

10 ЗАПАСИ (РЯДОК 1100)

Станом на 31 грудня запаси включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Тара

246 525

202 231

Сировина та матеріали

282 985

331 236

Готова продукція

125 628

109 978

Незавершене виробництво

67 739

44 222

Запасні частини

30 393

31 971

753 270

719 638

Станом на 31 грудня 2019 р. деякі запаси вартістю 413 877 тис. грн. були передані у заставу в якості забезпечення процентних кредитів та позик (2018 р.: 417 918 тис. грн.) (Примітка 15).

41

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

11 ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (РЯДКИ 1125 ТА 1155)

Станом на 31 грудня торгова та інша дебіторська заборгованість включала:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Торговельна дебіторська заборгованість

260 966

203 819

Інша дебіторська заборгованість

18 911

9 896

279 877

213 715

Станом на 31 грудня 2019 р. у зв'язку зі зменшенням корисності було створено 100% резерв для дебіторської заборгованості номінальною вартістю 45 042 тис. грн. (2018 р.: 48 346 тис. грн.).

Зміни у резерві на зменшення корисності дебіторської заборгованості включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

На 31 грудня

(57 257)

(17 759)

перше застосування МСФЗ 9

(44 612)

На 1 січня

(57 257)

(62 371)

Нараховано за рік

(27 012)

(7 999)

Використано

-

9 602

Сторнування невикористаних сум

18 577

3 511

На 31 грудня

(65 692)

(57 257)

12 ПЕРЕДОПЛАТИ ТА ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ (РЯДКИ 1130 ТА 1135)

Станом на 31 грудня передоплати та інші оборотні активи включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Передоплати постачальникам

48 384

93 524

Передоплачений акцизний збір

15 529

4 950

Поворотна фінансова допомога

13

17

ПДВ до відшкодування

30 988

24 885

Інші

18 914

30 641

113 828

154 017

Мінус: резерв під безнадійні передоплати та інші оборотні активи

(4 084)

(3 777)

109 744

150 240

Станом на 31 грудня 2019 р. у зв'язку зі зменшенням корисності було створено 100% резерв для авансів наданих номінальною вартістю 4 084 тис. грн. (2018 р.: 4 680 тис. грн.). Зміни у резерві на зменшення корисності авансів наданих включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

На 1 січня

(3 777)

(4 983)

Нараховано за рік

(591)

(813)

Використано

-

569

Сторнування невикористаних сум

284

1 450

На 31 грудня

(4 084)

(3 777)

42

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

13 ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ (РЯДОК 1165)

Станом на 31 грудня грошові кошти та їх еквіваленти включали:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Грошові кошти в банках та касі

16 228

16 864

Короткострокові депозити

-
12

Всього грошові кошти та їх еквіваленти

16 228

16 876

В 2019 році процентні ставки за короткостроковими депозитами в гривнях становлять 0% (2018: 10.5%-16.0%).

14 СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ (РЯДОК 1400)

Українська економіка мала статус гіперінфляційної протягом десятирічного періоду до 31 грудня 2000 року. Через це, Підприємство застосувало МСБО 29 і, відповідно, консолідована фінансова звітність включає статутний капітал по номінальній вартості акцій на звітні дати за їх скоригованою вартістю, застосовуючи відповідний конверсійний чинник для гіперінфляції.

На 31 грудня 2019 і 2018 років, зареєстрований, випущений та повністю сплачений статутний капітал складався з 325 127 звичайних акцій з номінальною вартістю 100 грн.

Станом на 31 грудня у кількості випущених акцій відбулися такі зміни:

Випущені акції

Викуплені акції

На 1 січня 2018 року

325 127

(78 030)

Викуплені власні акції

-

-

Продані власні акції

-

-

На 31 грудня 2018 року

325 127

(78 030)

Викуплені власні акції

-

-

Продані власні акції

-

-

На 31 грудня 2019 року

325 127

(78 030)

Станом на 31 грудня 2019 р. 24.00% (2018: 24,00%) випущених акцій Підприємства належало дочірньому підприємству, який знаходиться у повній власності Підприємства. Ці акції загальною вартістю 13 580 тис. грн. включені до статті <Викуплені власні акції> консолідованої фінансової звітності (2018 р.: 13 580 тис. грн.). Станом на 31 грудня 2019 р. 55.81% акцій належали чотирьом підприємствам (2018 р.: 55.81%). Інші 20.19% акцій належали значній кількості фізичних осіб, включаючи ключовий управлінський персонал Групи (2018 р.: 20.19%). У 2019 та 2018 роках нарахування дивідендів відсутнє.

Відповідно до українського законодавства, підприємство може розподіляти всі передбачені законом доходи у вигляді дивідендів або переносити їх до резерву, як це визначено у статуті Підприємства. Подальше використання коштів, перенесених до резерву, може бути юридично обмежене; кошти, перенесені до резерву, як правило, повинні використовуватися на цілі, визначені в момент передачі. Крім того, тільки поточні прибутки, вказані у фінансовій звітності за П(с)БО, можуть спрямовуватися на дивіденди. Нерозподілений прибуток, представлений в

цій консолідованій фінансовій звітності, включає результати коригувань згідно з МСФЗ, ефект перерахування у валюту звітності тощо, і не показує суми резервів, що підлягають розділу та доступні акціонерам.

43

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

15 ПРОЦЕНТНІ КРЕДИТИ ТА ПОЗИКИ (РЯДКИ 1510, 1600 ТА 1610)

Станом на 31 грудня процентні кредити та позики включали:

Валюта

Строк погашення

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Довгострокові

Зобов'язання за фінансовою орендою

грн.

6 311

-

<Креді Агріколь банк>

грн.

грудень 2021

74 000

115 583

<Укрексімбанк>

дол. США

червень 2022

43 437

64 957

<Ощадний банк України>

грн.

травень 2021

20 945

-

<Європейський банк реконструкції та розвитку>

дол. США

липень 2021

673 224

862 423

<Райффайзенбанк Аваль>

грн.

липень 2021

68 099

73 467

<ІНГ Банк Україна>

дол. США

липень 2021

170 709

208 745

<ІНГ Банк Україна>

грн.
липень 2021
208 743
231 566
<Укрсоцбанк>

грн.
липень 2021
54 480
58 889
1 319 948
1 615 630

Мінус: поточна частина довгострокових процентних кредитів
(1 139 546)
(1 128 506)
180 402
487 124

Поточні
Зобов'язання за фінансовою орендою

грн.
5 363
335
<Український інноваційний банк>

грн.
41 900
41 900
<Український інноваційний банк>

дол. США
108 962
127 372
<Український інноваційний банк>

грн.
10 487
10 487
<Ощадний банк України>

грн.
-
38 275
<Кліринговий Дім>

грн.
65 535
72 725
<Кліринговий Дім>

дол. США
23 686
-
255 933
291 094

Плюс: поточна частина довгострокових процентних кредитів
1 139 546
1 128 506
1 395 479

1 419 600

У 2019 році ефективні процентні ставки за кредитами Групи становили 11.0%-24% для кредитів у гривнях (2018 р.: 19%-24%), 8.31%-11.38% для кредитів в дол. США (2018 р.: 8.31-11.38%).

Договори з банками <Європейський банк реконструкції та розвитку> та <Укрсоцбанк> містять зобов'язання фінансового і нефінансового характеру, а саме: вимоги застрахувати на відповідну суму своє виробниче обладнання, вимоги відносно загального річного об'єму капітальних витрат, заборона реорганізації та змін у складі більш ніж 25% акціонерів, заборона зміни профілю теперішньої господарської діяльності та дотримання певних фінансових показників.

Невиконання умов фінансового та нефінансового характеру, передбачених кредитними договорами, може призвести до факту порушення умов кредитування. Якщо Група не виправить причини порушень протягом терміну зазначеного у кредитному договорі, сума кредиту підлягає сплаті на вимогу.

44

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

16 ОРЕНДА

Зобов'язання з оренди представлені у звіті про фінансовий стан наступним чином:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Поточні

5 363

335

Довгострокові

6 311

-

11 674

335

Група оренде складські приміщення, офісну будівлю, деяке обладнання та транспортні засоби. За винятком короткострокової оренди та оренди базових активів малої вартості, кожна оренда відображається на балансі як актив у формі права користування та зобов'язання з оренди. Змінні орендні платежі, які не залежать від індексів або ставок, виключаються з первісної оцінки зобов'язань та активів оренди. Група класифікує свої права користування активами відповідно до груп основних засобів (див. Примітку 7).

У таблиці нижче описаний характер лізингових операцій Групи за типом активів права користування, визнаних у балансі:

Активи у формі права користування

Кількість активів у формі права користування

Термін оренди

Середній залишковий термін оренди

Кількість оренди з можливістю продовження

Кількість оренди з можливістю придбання активу

Кількість оренди зі змінними платежами

Кількість оренди з можливістю припинення

Офісна будівля

1

3 роки

2 роки

1

1

-

-

Нижче наведені суми, визнані у прибутку чи збитку:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Витрати на амортизацію активів у формі права користування

5 411

-

Відсотки за зобов'язаннями з оренди

2 326

-

Витрати на короткострокову оренду (включені до собівартості)

370

370

Витрати, пов'язані з орендою малоцінних активів (включені до складу збутових витрат)

980

1 789

Витрати, пов'язані з орендою малоцінних активів (включені до складу адміністративних витрат)

107

6 926

9 194

9 085

Додаткова інформація щодо активів у формі права користування в розрізі груп:

Балансова вартість

Амортизація

Знецінення

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Офісна будівля

10 821

5 411

-

Майбутні мінімальні орендні платежі та аналіз строків погашення лізингових зобов'язань розкрито в Примітці 28.

Загальний відтік грошових коштів за фінансову оренду за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, становив 6 885 тис. грн. (2018: 6 885 тис. грн.).

45

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

17 ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (РЯДКИ 1615-1630, 1660 ТА 1690)

Станом на 31 грудня торгова та інша кредиторська заборгованість включала:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

909 794

1 021 281

Заробітна плата та нарахування на фонд заробітної плати

77 291

61 835

Інші податки та платежі до державних фондів

78 691

70 891

Податок на додану вартість

25 589

21 134

Проценти

35 846

60 722

Інше

8 617

9 082

1 135 828

1 244 945

Умови вищезазначених фінансових зобов'язань:

- Торговельна кредиторська заборгованість є безпроцентною і погашається, як правило, протягом 60 днів.

- Інша кредиторська заборгованість є безпроцентною і погашається в середньому протягом шести місяців.

- Проценти сплачуються, як правило, щоквартально протягом фінансового року.

- Інформація щодо умов заборгованості перед пов'язаними сторонами представлена у Примітці 26.

18 ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ (РЯДОК 2000)

Дохід від реалізації за роки, що закінчилися 31 грудня, включав таке:

Notes

2019

2018

Notes

ГРН'000

ГРН'000

Реалізація:

Пиво

3 156 513

2 843 714

Безалкогольні напої

806 287

748 154

Слабоалкогольні напої

517 393

260 758

Мінеральна вода

352 398

308 001

Інша реалізація

354 824

716 071

Послуги з доставки

529 835

408 463

Ретро-бонуси та маркетинг

(251 102)

(206 397)

5 466 148

5 078 764

19 СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ (РЯДОК 2050)

Собівартість реалізованої продукції за роки, що закінчились 31 грудня, включала:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Сировина і матеріали

2 871 665

2 964 581

Амортизація

7, 8

194 820

232 805

Комунальні послуги

337 403

377 743

Заробітна плата та нарахування на зарплату

182 161

152 544

Ремонт та технічне обслуговування основних засобів

122 090

116 697

Транспортні витрати

527 957

396 695

Інші виробничі витрати

41 737

51 305

4 277 833

4 292 370

46

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

20 ВИТРАТИ НА ЗБУТ (РЯДОК 2150)

Витрати на збут за роки, що закінчились 31 грудня, включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Реклама і маркетинг

130 018

117 965

Заробітна плата та нарахування на зарплату

227 669

198 068

Амортизація

7, 8

196 646

201 590

Пакування

19 009

80 915

Ремонт та технічне обслуговування основних засобів

34 510

29 079

Оренда

980

1 789

Інші витрати на збут

53 157

46 083

661 989

675 489

21 АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ (РЯДОК 2130)

Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Заробітна плата та нарахування на зарплату

188 456

152 143

Транспортування

23 342

24 372

Професійні послуги

17 459

17 767

Ремонт та технічне обслуговування основних засобів

15 356

15 413

Амортизація

7, 8

26 122

22 637

Операційні податки

24 570

22 673

Комунальні послуги

21 840
22 729
Оренда
107
6 926
Послуги банків
5 669
6 140
Страхування
2 275
2 516
Представницькі витрати
1 260
1 287
Інші загальні та адміністративні витрати
10 644
9 352
337 100
303 955
22 ІНШІ ДОХОДИ (РЯДОК 2120)
Інші доходи за роки, що закінчилися 31 грудня, включали:
Прим.
2019
2018
Прим.
ГРН'000
ГРН'000
Дохід від оренди обладнання
3 972
4 114
Чистий дохід від реалізації запасів
6 685
4 657
Роялті
31 870
40 847
Страхові відшкодування
561
798
Інші доходи
15 764
33 985
Неповоротна фінансова допомога
3 829
900
62 681
85 301
47
ПрАТ <ОБОЛОНЬ>
Консолідована фінансова звітність
31 грудня 2019 року

23 ІНШІ ВИТРАТИ (РЯДОК 2180)

Інші витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Збиток / (прибуток) від знецінення запасів, чистий

9 398

17 385

Збиток / (прибуток) від вибуття основних засобів

(5 314)

(7 393)

Благодійна діяльність

4 954

3 607

Штрафи та пені

7 236

2 744

Сумнівні борги

12 109

(3 834)

Інші витрати

3 836

7 942

32 219

20 451

24 ФІНАНСОВІ ДОХОДИ ТА ДОХОДИ ВІД УЧАСТІ В КАПІТАЛІ (РЯДКИ 2220 ТА 2255)

Фінансові доходи та доходи від участі в капіталі за роки, що закінчилися 31 грудня, включали:

Прим.

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Процентні доходи

280

4 259

Частка в прибутку асоційованих компаній

9

39 058

-

Прибуток /(збиток) від зміни справедливої вартості фінансових активів

9

-

90 188

39 338

94 447

25 ПОДАТОК НА ПРИБУТОК (РЯДКИ 1500 ТА 2300)

Основні складові витрат з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня, включали:

2019

2018

ГРН'000
ГРН'000
Поточні витрати з податку на прибуток

2 657

8 389

Відстрочений податок на прибуток

(115 699)

31 229

Витрати/(доходи) з податку на прибуток

(113 042)

39 618

Доходи Групи підлягають оподаткуванню в Україні та Республіці Білорусь.

Фактичні витрати з податку на прибуток відрізняються від нормативної ставки податку на прибуток. Узгодження витрат з податку на прибуток до оподаткування за ставками, передбаченими українським законодавством, та фактичних витрат Групи на сплату податку за роки, що закінчилися 31 грудня, наведено нижче:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

(Збиток) / прибуток до оподаткування

144 591

(325 802)

Сума податку на прибуток за ставкою 18%

26 026

(58 644)

Відновлення раніше невизнаних податкових збитків

(85 124)

-

Невизнані податкові збитки

-

15 202

Витрати / (доходи) по відстроченому податку на прибутокб які пов'язані зі зміною законодавства

(60 180)

92 626

Витрати, що не включаються до складу валових витрат

6 236

(9 566)

Податок на прибуток за ефективною ставкою 18%

(113 042)

39 618

48

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня стосувалися наступного:

31 Грудня 2019

Відображено у консолі-дованому звіті про сукупний дохід

Відображено у консолі-дованому звіті про зміни в акціонер-ному капіталі

31 Грудня 2018

Відображено у консолі-дованому звіті про сукупний дохід

Відображено у консолі-дованому звіті про зміни в акціонер-ному капіталі

1 січня 2018

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Відстрочені податкові зобов'язання:

Основні засоби

(570 018)

25 302

-

(595 320)

25 894

-

(621 214)

Запаси

-

36 338

-

(36 338)

16 869

-

(53 207)

Аванси, отримані від покупців

(5)

102

-

(107)

1 499

-

(1 606)

Торгівельна кредиторська заборгованість

(13 700)

(13 700)

-

-

17 135

-

(17 135)

(583 723)

48 042

-

(631 765)

61 397

-

(693 162)

Відстрочені податкові активи:

Нематеріальні активи

5 043

(1 984)

-

7 027

1 665

-

5 362

Інвестиції

1 541

11 581

-

(10 040)

(12 619)

-

2 579

Процентні кредити та позики

-

-

-

-

(42 675)

-

42 675

Торгівельна дебіторська заборгованість

-

-

-

-

(54 677)

-

54 677

Інші оборотні активи

10 328

8 235

-

2 093

570

-

1 523

Довгострокова дебіторська заборгованість

-

(2 451)

-

2 451

-

-

2 451

Податкові збитки у зменшення витрат майбутніх періодів

95 905

(74 343)

-

170 248
30 404
-
139 844
Нараховані та інші зобов'язання
5 469
2 760
-
2 709
(92)
-
2 801
Резерв на відстрочений податковий актив
-
85 124
-
(85 124)
(15 202)
-
(69 922)
157 021
67 657
-
89 364
(92 626)
-
181 990
Чисті відстрочені податкові зобов'язання
(426 702)
115 699
-
(542 401)
(31 229)
-
(511 172)

49

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

26 ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ПОВ'ЯЗАНИХ СТОРІН

В наступних таблицях наведені суми балансових залишків та обсяги операцій з пов'язаними сторонами протягом років, що закінчились 31 грудня:

Балансові залишки за операціями зі зв'язаними сторонами:

2019

Торговельна та інша дебіторська заборгованість

Передоплати та інші оборотні активи

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Дивіденди до оплати

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Акціонери

20 881

-

(660)

(1 876)

Асоційовані підприємства

78

-

(13 999)

-

Неконсолідовані дочірні підприємства

35 342

1 918

(15 324)

-

56 301

1 918

(29 983)

(1 876)

2018

Торговельна та інша дебіторська заборгованість

Передоплати та інші оборотні активи

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Дивіденди до оплати

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Акціонери

3 637

26 321

(260)

(1 876)

Асоційовані підприємства

137

-

(1 516)

-

Неконсолідовані дочірні підприємства

55 634

14 604

(5 665)

-

59 408

40 925

(7 441)

(1 876)

Операції зі зв'язаними сторонами:

2019

Реалізація товарів

Інша реалізація
Придбання запасів та послуг
ГРН'000
ГРН'000
ГРН'000
Акціонери
18 688
763
1 470
Асоційовані підприємства
2 384
4
23 599
Неконсолідовані дочірні підприємства
55 497
9 301
115 127
76 569
10 068
140 196
2018

Реалізація товарів
Інша реалізація
Придбання запасів та послуг
ГРН'000
ГРН'000
ГРН'000
Акціонери
6 871
905
1 931
Асоційовані підприємства
2 047
357
36 917
Неконсолідовані дочірні підприємства
65 756
18 584
50 763
74 674
19 846
89 611
50

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>
Консолідована фінансова звітність
31 грудня 2019 року

Умови операцій зі зв'язаними сторонами

Балансові залишки на кінець року є незабезпеченими, безпроцентними і погашаються грошовими коштами. За рік, що закінчився 31 грудня 2019р., Група не відображала зменшення корисності торгової та іншої дебіторської заборгованості за розрахунками з пов'язаними сторонами.

Отримані гарантії

Акціонерами надані Групі гарантії відносно виконання зобов'язань по кредитній угоді з Європейським банком реконструкції та розвитку у розмірі 36 667 тис. дол. США. (Примітка 15).

Виплати ключовому управлінському персоналу

Станом на 31 грудня 2019 р. ключовий управлінський персонал включає керівництво Групи у кількості 16 осіб (2018 р.: 14 осіб). Загальна сума виплат ключовому управлінському персоналу в розмірі 26 104 тис. грн. (2018 р.: 18 877 тис. грн.) включена до адміністративних витрат консолідованого звіту про сукупні прибутки та збитки за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. Виплати ключовому управлінському персоналу включають:

2019

2018

ГРН'000

ГРН'000

Короткострокові виплати

21 634

15 516

Пенсійні та довгострокові виплати

4 470

3 361

Сплачені дивіденди

-

-

26 104

18 877

27 ДОГОВІРНІ ТА УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА ОПЕРАЦІЙНІ РИЗИКИ

Податкові та юридичні питання

Українське законодавство щодо оподаткування та здійснення операцій розвивається по мірі переходу до ринкової економіки. Прийняті законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших державних органів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що Група дотримувалась всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки були нараховані та сплачені. У випадках, коли порядок нарахування податкових зобов'язань був недостатньо чітким, Група нараховувала податкові зобов'язання на основі оцінок керівництва.

Судові позови

В процесі звичайної господарської діяльності Група виступає стороною ряду судових процесів та спорів. Керівництво вважає, що остаточний розмір зобов'язань, які можуть виникнути внаслідок цих судових процесів або спорів, не буде мати суттєвого впливу на фінансовий стан або результати діяльності Групи.

Інвестиційні зобов'язання

На 31 грудня 2019 року Група не мала інвестиційних зобов'язань з придбання нового обладнання.

51

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

28 УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Основні фінансові зобов'язання Групи включають банківські кредити та овердрафти, позики, фінансову оренду та торгівлю кредиторську заборгованість. Зазначені фінансові зобов'язання призначені головним чином для забезпечення фінансування діяльності Групи. Група має різні фінансові активи, наприклад, торговельну дебіторську заборгованість, грошові кошти та

короткострокові депозити, що виникають безпосередньо в ході операційно-господарської діяльності Групи.

Група не брала участі в будь-яких суттєвих операціях з використанням похідних фінансових інструментів. Загальна програма управління ризиками спрямована на відстеження динаміки фінансового ринку України і зменшення його потенційного негативного впливу на результати діяльності Групи.

Основними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами Групи, є валютний ризик, ризик ліквідності, процентний та кредитний ризики. Керівництво переглядає та затверджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче.

Валютний ризик

Група здійснює свої операції переважно в таких валютах: гривня (<грн.>), долар США (<дол. США>), євро та російські рублі (<руб.>). Офіційні курси цих валют до гривні встановлюються Національним банком України (<НБУ>) (Примітка 4).

Група експортує свою продукцію до європейських та інших країн; купує обладнання в різних країнах (переважно в Німеччині); залучає значні суми кредитів та позик в іноземній валюті. Кредити та позики, торговельна дебіторська та кредиторська заборгованість в іноземній валюті призводять до виникнення валютного ризику. Група не здійснювала операцій з метою хеджування зазначених валютних ризиків.

У наведеній нижче таблиці представлена чутливість прибутку Групи до оподаткування до можливої зміни обмінного курсу, при постійному значенні всіх інших змінних.

31 Грудня 2019

Збільшення / (зменшення) обмінного курсу

Влив на прибуток до оподаткування

ГРН'000

Грн. / дол. США

+10%

(128 938)

Грн. / євро

+10%

822

Грн. / дол. США

- 10%

128 938

Грн. / євро

- 10%

(822)

31 Грудня 2018

Грн. / дол. США

+10%

(152 821)

Грн. / євро

+10%

184

Грн. / дол. США

- 10%

152 821

Грн. / євро

- 10%

(184)

Ризик ліквідності

Задачею Групи є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у

використанні умов кредитування, що надаються постачальниками та банками.

52

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Група аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує свою ліквідність, залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

У таблиці нижче наведено строки погашення фінансових зобов'язань Підприємства станом на 31 грудня на основі недисконтованих контрактних платежів:

2019

До 1 року

1-5 років

Понад 5 років

Всього

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Процентні кредити та позики

1 552 205

273 073

-

1 825 278

Фінансова оренда

6 885

6 885

-

13 770

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

1 099 982

-

-

1 099 982

Інші зобов'язання

-

308 039

-

308 039

2 659 072

587 997

-

3 247 069

2018

До 1 року

1-5 років

Понад 5 років

Всього

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Процентні кредити та позики

1 665 902

797 689

-

2 463 592

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

1 244 945

-

-

1 244 945

Інші зобов'язання

-

350 840

-

350 840

2 910 847

1 148 529

-

4 059 377

Процентний ризик

Основний процентний ризик Групи пов'язаний, в основному, з процентними кредитами та позиками з плаваючими процентними ставками. Згідно з політикою Групи, управління процентними витратами здійснюється з використанням боргових інструментів як з фіксованими, так і з плаваючими процентними ставками. Керівництво аналізує ринкові процентні ставки з достатньою регулярністю з метою мінімізації процентного ризику Групи.

У наведеній нижче таблиці представлена чутливість прибутку Групи до оподаткування до можливої зміни процентних ставок, при постійному значенні всіх інших змінних (у вигляді впливу на позики з плаваючою процентною ставкою). Впливу на власний капітал Групи не спостерігається.

Збільшення/(зменшення) процентної ставки (в базисних пунктах)

Вплив на прибуток до оподаткування

ГРН'000

31 Грудня 2019

Зміна процентної ставки (LIBOR)

+100

(2 141)

Зміна процентної ставки (KIEIBOR)

- 100

2 087

31 Грудня 2018

Зміна процентної ставки (LIBOR)

+100

(2 737)

Зміна процентної ставки (LIBOR)

- 100

2 316

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно наражають Групу на значні кредитні ризики, в основному включають кошти в банках (Примітка 13), торгіву та іншу дебіторську заборгованість (Примітка 11).

Грошові кошти розміщуються в українських фінансових установах, які вважаються такими, що

мають мінімальний ризик невиконання зобов'язань на момент внесення коштів.

53

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Група здійснює торгові операції з відомими, кредитоспроможними третіми сторонами. Політика Групи полягає в тому, що всі замовники, які бажають працювати на умовах кредиту, мають пройти відповідні процедури підтвердження кредитоспроможності. Крім цього, залишки дебіторської заборгованості постійно контролюються Групою, завдяки чому ймовірність виникнення безнадійних боргів є незначною.

Група застосовує спрощену модель МСФЗ 9 для визнання очікуваних кредитних збитків за весь строк дії для всієї торгової дебіторської заборгованості, оскільки дана стаття не має значного фінансового компонента. Вимірюючи очікувані кредитні збитки, торгова дебіторська заборгованість була оцінена на колективній основі, оскільки контрагенти мають спільні характеристики кредитного ризику. Вони були згруповані на основі дат, що минули, а також відповідно до географічного розташування клієнтів.

Очікувані ставки збитків базуються на даних щодо погашення заборгованостей за продажі за останні 48 місяців до 31 грудня 2019 року та 1 січня відповідно, а також на історичних даних щодо визнаних збитків за цей період. Історичні ставки коригуються з урахуванням поточних та перспективних макроекономічних факторів, що впливають на здатність клієнта сплачувати непогашену суму. Група враховувала валовий внутрішній продукт (ВВП) і рівень безробіття в країнах, де клієнти проживають, для отримання релевантних факторів і в свою чергу для приведення даних історичних ставок втрат до очікуваних змін цих факторів. Проте, з огляду на короткий період, на який впливає кредитний ризик, вплив цих макроекономічних факторів не був визнаний значним протягом звітного періоду.

Торгова дебіторська заборгованість списується (тобто припиняється визнаватись), коли немає обґрунтованих очікувань щодо стягнення. Відсутність платежів протягом 180 днів з дати виставлення рахунку та нездатність до взаємодії з Групою щодо альтернативного порядку оплати, крім іншого, вважається індикаторами відсутності обґрунтованого очікування відшкодування.

На зазначеній вище основі очікувані кредитні збитки для торговельної дебіторської заборгованості станом на 31 грудня 2019 року були визначені наступним чином:

Станом на 31 грудня 2019

Торгова та інша дебіторська заборгованість - днів прострочення

Всього

Непрост-рочена

<30 днів

30-90 днів

90-180 днів

180-365 днів

>1 року

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Оцінені на колективній основі

Україна

Процент очікуваних кредитних збитків

3%

5%

15%

17%

50%

100%

Розрахункова валова балансова вартість при дефолті

172 942

9 704

6 979

1 139

6 168

15 239

212 171

Очікувані кредитні збитки

(5 188)

(485)

(1 047)

(193)

(3 084)

(15 239)

(25 236)

Експорт

Процент очікуваних кредитних збитків

0,1%

0,8%

42%

43%

75%

100%

Розрахункова валова балансова вартість при дефолті

24 725

37 800

15 676

3 617

2 866

1

84 685

Очікувані кредитні збитки

(25)

(306)

(6 621)

(1 552)

(2 149)

(1)

(10 654)

Оцінені на індивідуальні основі

Розрахункова валова балансова вартість при дефолті

29 802

Очікувані кредитні збитки

(29 802)

Керівництво вважає, що станом на 31 грудня 2019 р. Група не має значного ризику збитків понад суму вже відображених очікуваних кредитних збитків.

54

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Очікувані кредитні збитки для торгівельної дебіторської заборгованості станом на 31 грудня 2018 року були визначені наступним чином:

Станом на 31 грудня 2018

Торгова та інша дебіторська заборгованість - днів прострочення

Всього

Непрост-рочена

<30 днів

30-90 днів

90-180 днів

180-365 днів

>1 року

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

ГРН'000

Оцінені на колективній основі

Україна

Процент очікуваних кредитних збитків

3%

5%

15%

17%

50%

100%

Розрахункова валова балансова вартість при дефолті

111 468

7 561

2 433

1 093

727

16 661

139 943

Очікувані кредитні збитки

(3 344)

(378)

(365)

(186)

(363)

(16 661)

(21 297)

Експорт

Процент очікуваних кредитних збитків

0,1%

0,8%

42%

43%

75%

100%

Розрахункова валова балансова вартість при дефолті

52 198

20 217

954

6 883

938

330

81 520

Очікувані кредитні збитки

(52)

(164)

(403)

(2 953)

(703)

(330)

(4 605)

Оцінені на індивідуальні основи

Розрахункова валова балансова вартість при дефолті

39 613

Очікувані кредитні збитки

(31 355)

Кредитний ризик, властивий іншим фінансовим активам Групи, виникає внаслідок неспроможності іншої сторони розрахуватися за своїми зобов'язаннями, при цьому максимальний розмір ризику дорівнює балансовій вартості відповідних фінансових інструментів.

Управління капіталом

Група розглядає позиковий капітал та акціонерний капітал як основні джерела формування капіталу. Задачею Групи при управлінні капіталом є забезпечення спроможності Групи продовжувати функціонувати як постійно діюче підприємство з метою отримання прибутків для акціонерів та вигод для інших зацікавлених осіб, а також для забезпечення фінансування своїх операційних потреб, капіталовкладень та стратегії розвитку Групи. Політика Групи з управління капіталом спрямована на забезпечення та підтримку його оптимальної структури з метою зменшення сукупних витрат на залучення капіталу і забезпечення гнучкості доступу Групи до ринків капіталу.

Керівництво постійно контролює структуру капіталу Групи та може коригувати свою політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, ринкових тенденціях та стратегії розвитку Групи. З метою збереження або зміни структури капіталу Група може коригувати суми дивідендів, що виплачуються акціонерам, повернути капітал акціонерам або випустити нові акції.

Група контролює капітал з урахуванням коефіцієнта частки позикових коштів, що являє собою чисту заборгованість, поділену на сумарний капітал плюс чиста заборгованість. У відповідності до політики

55

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Групи коефіцієнт частки позикових коштів зберігається в межах 30%-60%. Група включає до складу чистої заборгованості процентні кредити та позики, торгіву та іншу кредиторську заборгованість, аванси отримані, кредиторську заборгованість за основні засоби за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів та банківських депозитів.

31 Грудня 2019

31 Грудня 2018

ГРН'000

ГРН'000

Процентні кредити та позики

1 575 881

1 906 724

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

1 135 828

1 244 945

Аванси клієнтів

120 483

64 560

Інші довгострокові зобов'язання

260 062

267 953

Грошові кошти та їх еквіваленти

(16 228)

(16 876)

Чиста заборгованість

3 076 026

3 467 306

Всього капітал

2 336 100

2 082 548

Разом капітал та чиста заборгованість

5 412 126

5 549 854

Коефіцієнт частки позикових коштів

57%

62%

29 СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ

При оцінці справедливої вартості фінансових інструментів Група застосовує різні методи і робить припущення, які ґрунтуються на ринкових умовах, що існують на звітну дату.

Номінальна вартість фінансових активів та зобов'язань зі строком погашення до одного року, за вирахуванням резервів на зменшення корисності, вважається їх справедливою вартістю.

Справедлива вартість фінансових зобов'язань визначається шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків із застосуванням поточної ринкової процентної ставки, за якою Група може запозичити аналогічні фінансові інструменти

Балансова вартість фінансових інструментів, що включають грошові кошти, довгострокові інвестиції, довгострокову дебіторську заборгованість за продані акції, короткострокову дебіторську та кредиторську заборгованість, короткострокові кредити та позики, векселі, приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

30 ЗМІНИ У ЗОБОВ'ЯЗАННЯХ ЩО ВИТІКАЮТЬ З ФІНАНСОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Станом на 31 грудня зміни у зобов'язаннях, що виникають з фінансової діяльності були наступними:

Процентні кредити та позики
Інші необоротні зобов'язання
Всього
ГРН'000
ГРН'000
ГРН'000
Станом на 1 січня 2018
2 532 390
237 082
2 769 472
Отримано позик
72 250
-
72 250
Погашено позик та відсотків
(817 899)
-
(817 899)
Нараховано відсотків
221 481
34 072
255 553
Курсова різниця
(40 776)
(3 201)
(43 977)
Інші зміни
-
-
-
Станом на 31 грудня 2018
1 967 446
267 953
2 235 399
Отримано позик
72 594
-
72 594
Погашено позик та відсотків
(544 460)
-
(544 460)
Нараховано відсотків
298 377
30 839
329 216
Курсова різниця
(182 230)
(38 730)
(220 960)
Станом на 31 грудня 2019

1 611 727

260 062

1 871 789

56

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

31 ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

11 березня 2020 року, Всесвітня Організація Охорони Здоров'я оголосила спалах коронавірусу COVID-19 пандемією. Кабінетом Міністрів України на території України було введено карантин з 12 березня 2020 року, який встановлює ряд обмежень в діяльності підприємств та життєдіяльності громадян. На момент затвердження цієї фінансової звітності, керівництво не може оцінити подальший вплив даних подій на діяльність компанії та її майбутню фінансову звітність.

У період після звітної дати і до дати затвердження цієї фінансової звітності не відбулося жодних інших подій, що могли б вплинути на дану фінансову звітність.

100

ТОВ <ФК <Оболонь Бровар>

Україна

100

100

ПП <Оболонь-Русь>

Республіка Білорусь

100

100

Приватне акціонерне товариство <Оболонь> фактично володіє та контролює 100% частки участі в ТОВ <ФК <Оболонь Бровар> (прямо через Підприємство 66,7 % та 33,3% участі через підконтрольну інвестицію ПрАТ <Бершадський комбінат>).

Підприємство зареєстроване на адресу: вул. Богатирська, 3, м. Київ, Україна.

Консолідована фінансова звітність Приватного акціонерного товариства <Оболонь> за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., була затверджена керівництвом Підприємства 23 квітня 2020 року.

2 ОСНОВА СКЛАДАННЯ ЗВІТНОСТІ

Консолідована фінансова звітність складена на основі принципу обліку за історичною вартістю, за винятком зазначеного в положеннях облікової політики нижче.

Підприємство та його дочірні підприємства ведуть бухгалтерський облік у гривнях у відповідності до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (<П(с)БО>). Ця консолідована фінансова звітність відрізняється від фінансової звітності, складеної у відповідності до вимог П(с)БО, тим, що містить певні коригування, які не відображені в бухгалтерських реєстрах Підприємства та які є необхідними для представлення фінансового стану Групи, результатів її діяльності та руху грошових коштів у відповідності до МСФЗ.

Консолідована фінансова звітність представлена в гривнях (<грн>), всі суми округлені до найближчої тисячі, якщо не зазначено інше.

21

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Особливості операційного середовища Групи

В 2019 році середній рівень інфляції склав 4,1% (2018: 9,8%). Економіка України продовжувала відновлення від наслідків економічної та політичної кризи попередніх років, що вплинуло на помірне зростання ВВП в 2019 році на 3,3% (2018: 3,4%) та стабілізацію національної валюти. У міжнародній торгівлі економіка України демонструвала переорієнтацію співпраці на ринки

країн-членів Європейського Союзу у спосіб, що є результатом впровадження взаємних торгових обмежень встановлених між Україною та Російською Федерацією

З метою подальшого розвитку бізнес-середовища в Україні, Національний Банк України (НБУ) зняв обмеження з обов'язкового продажу валютної виручки. Обмеження, яке зобов'язувало підприємства продавати валютну виручку було скасовано, починаючи з 20 червня 2019 року

В рамках проведення валютної лібералізації Національний Банк України (НБУ) збільшив термін розрахунків за валютними операціями з експорту та імпорту зі 120 до 365 днів та скасував обмеження на репатріацію дивідендів починаючи з липня 2019 року.

Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації залежить, в значній мірі, від дій українського уряду та від того, наскільки успішним буде співробітництво з Міжнародним Валютним Фондом, разом з тим, майбутній розвиток подій в економічній та політичній площині є важко передбачуваним.

Заява про відповідність

Консолідована фінансова звітність Групи складена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ").

Основи консолідації

Консолідована фінансова звітність включає фінансову звітність Підприємства та його дочірніх підприємств станом на 31 грудня кожного року. Фінансова звітність дочірніх підприємств складена на ту саму дату, що і звітність Підприємства, із застосуванням узгодженої облікової політики.

Усі внутрішньогрупові залишки та операції, включаючи нереалізований прибуток, що виникає в результаті операцій між підприємствами Групи, були виключені. Нереалізовані збитки виключаються, крім випадків, коли транзакція забезпечує достатньо свідчення знецінення переданого активу.

Дочірні підприємства повністю консолідуються з дати придбання, що є датою отримання Групою контролю над ними, та продовжують консолідуватися до дати втрати такого контролю.

З СУТТЄВІ ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ, ОЦІНКИ ТА ПРИПУЩЕННЯ

Використання оцінок

Складання консолідованої фінансової звітності вимагає від керівництва здійснення оцінок і припущень, які впливають на суми, відображені у консолідованій фінансовій звітності. Ці припущення ґрунтуються на інформації, що була відома на дату затвердження консолідованої фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок. Основні оцінки щодо консолідованої фінансової звітності стосуються оцінки вартості та строків корисної служби основних засобів, нематеріальних активів, відстрочених податків, резерву сумнівної заборгованості та пенсійних зобов'язань.

22

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Неточність оцінок

Нижче наведені основні припущення стосовно розвитку ситуації в майбутньому та інші основні джерела неточностей оцінок на звітну дату, які несуть в собі суттєвий ризик того, що балансові вартості активів та зобов'язань будуть суттєво коригуватись протягом наступного фінансового року.

Строки корисної служби основних засобів

Група оцінює залишкові строки корисної служби об'єктів основних засобів принаймні на кінець кожного фінансового року. Якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни обліковуються як зміни в облікових оцінках відповідно до МСБО 8 "Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки". Такі оцінки можуть мати суттєвий вплив на балансову вартість основних засобів, а також на суму амортизації, визнану у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки.

Зменшення корисності нефінансових активів

На кожну звітну дату Група проводить оцінку наявності ознак можливого зменшення корисності всіх нефінансових активів. Нефінансові активи перевіряються на предмет зменшення корисності, коли існують ознаки того, що балансова вартість таких активів не може бути відшкодована. При визначенні вартості використання активів керівництво повинне здійснити оцінку очікуваних майбутніх грошових потоків або одиниці, що генерує грошові потоки, а також вибрати відповідну ставку дисконтування для визначення поточної вартості цих грошових потоків.

Резерв на очікувані кредитні збитки (ECL) від торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів

Група використовує матрицю забезпечення для розрахунку ECL для торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів. Ставки забезпечення базуються на датах прострочення для окремих груп клієнтів, які мають подібні характеристики щодо ризиків втрат (тобто за географією, типом продукту, типом клієнта та рейтингом, а також з покриттям гарантіями та іншими формами страхування кредитів).

Матриця забезпечення спочатку базується на історичних спостереженнях Групи за відсотками дефолту в загальній сумі. Група калібрує матрицю для коригування історичного досвіду кредитних втрат враховуючи також перспективну інформацію. Наприклад, якщо очікується, що прогностні економічні умови (тобто, валовий внутрішній продукт) погіршаться протягом наступного року, що може призвести до збільшення кількості дефолтів у виробничому секторі, історичні ставки дефолту коригуються. На кожну звітну дату історичні спостережувані ставки дефолту оновлюються та аналізуються зміни в прогностичних оцінках.

Оцінка кореляції між історично спостережуваними ставками дефолту, прогностичними економічними умовами та ECL є значною оцінкою. Кількість ECL є чутливою до змін обставин та прогностичних економічних умов. Історичний досвід Групи щодо кредитних втрат та прогноз економічних умов можуть також не бути репрезентативними щодо фактичного дефолту клієнта в майбутньому. Інформація про ECL для торговельної дебіторської заборгованості Групи та контрактних активів розкривається у Примітці 11.

Поточні податки

Українське податкове, валютне та митне законодавство постійно інтерпретується та змінюється. До того ж, тлумачення податкового законодавства податковою адміністрацією, що застосовується до операційної діяльності підприємств Групи, може не збігатися з тлумаченням керівництва. В результаті податкова адміністрація може поставити під сумнів операції і підприємства Групи можуть отримати додаткові податкові зобов'язання, штрафи та відсотки, що можуть бути суттєвими. Митна та податкова служби мають право переглядати податкові зобов'язання за три календарні роки, що передували року перевірки. За певних обставин перевірки можуть покривати довші періоди. Станом на 31 грудня 2016

23

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

керівництво вважає, що його інтерпретація відповідного законодавства є доцільною, та ймовірно, що податкові, валютні та митні позиції Групи можуть бути затверджені.

4 ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

4.1 Перерахунок іноземних валют

З огляду на економічну сутність основних подій та обставин, функціональною валютою Групи було визначено гривню.

Операції в іноземній валюті первісно обліковуються у функціональній валюті за курсом, що діяв на дату операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземній валюті, перераховуються у функціональну валюту за обмінним курсом на звітну дату. Всі різниці відображені у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки. Немонетарні активи і

зобов'язання в інших валютах відображені за історичною вартістю за обмінним курсом, що діяв на дату первинної операції.

Гривня не є конвертованою валютою за межами України. В Україні офіційні обмінні курси встановлюються щоденно Національним банком України (НБУ). Ринкові курси можуть відрізнятися від офіційних, але в межах вузького коридору, що контролюється НБУ.

Офіційні курси валют, що встановлюються НБУ та в яких Група проводить основні операції:

Офіційний курс НБУ

Долари США

Євро

Російські рублі

31 грудня 2019 р.

23.6862

26.4220

0.3816

31 грудня 2018 р.

27.6883

31.7141

0.3983

31 грудня 2017 р.

28.0672

33.4954

0.4870

4.2 Облік в умовах гіперінфляції

Протягом десятирічного періоду, що закінчився 31 грудня 2000 р., українська економіка вважалася гіперінфляційною. Тому Група застосувала МСБО 29. Вплив застосування МСБО 29 полягає в тому, що немонетарні статті, включаючи статті капіталу, були перераховані із застосуванням відповідних індексів інфляції в одиниці виміру, які були чинні на 31 грудня 2000 р., і ці перераховані показники були покладені в основу облікових записів у наступних облікових періодах.

4.3 Інвестиція в асоційоване підприємство

Інвестиція Групи в асоційоване підприємство відображається за методом участі в капіталі. Асоційоване підприємство - це підприємство, в якому Група має значний вплив, але яке при цьому не виступає в ролі дочірнього або спільного підприємства.

Згідно з методом участі в капіталі, інвестиції в асоційовані підприємства відображаються у консолідованому звіті про фінансовий стан по собівартості плюс зміни у частці Групи в чистих активах асоційованого підприємства, що відбулися після придбання. Пов'язаний з асоційованим підприємством гудвіл включається в балансову вартість інвестиції і не амортизується. Після застосування методу участі в капіталі, Група визначає, чи необхідно визнавати додатковий збиток від зменшення корисності чистої інвестиції Групи в асоційоване підприємство. Частка Групи в прибутках та збитках асоційованих підприємств відображається у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки. При змінах безпосередньо у власному капіталі асоційованого підприємства, Група визнає свою частку в будь-яких змінах та, при необхідності, відображає її у консолідованому звіті про зміни в акціонерному капіталі. Прибутки чи збитки від операцій між Групою та асоційованими підприємствами виключаються відповідно до розміру інвестиції в асоційоване підприємство.

24

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Звітні дати асоційованого підприємства і Групи є ідентичними, а політика бухгалтерського обліку асоційованих підприємств відповідає політиці, яка застосовується Групою стосовно

подібних операцій і подій за подібних обставин.

4.4 Основні засоби

Основні засоби, за виключенням виробничого технологічного устаткування, відображені за історичною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу і накопиченого збитку від зменшення корисності. Історична вартість основних засобів, придбаних до 1 січня 2001 р., перерахована в одиниці вимірювання станом на 31 грудня 2000 року.

Виробниче технологічне устаткування оцінюється по справедливій вартості, за вирахуванням амортизації.

Оцінка основних засобів здійснюється з достатньою регулярністю для забезпечення того, щоб справедлива вартість переоціненого активу суттєво не відрізнялася від його балансової вартості. Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом на основі наступних очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Будівлі

5-40 років

Машини та обладнання

3-20 років

Транспортні засоби

3-12 років

Обладнання для збуту

2-7 років

Інші основні засоби

3-15 років

Дооцінка балансової вартості в результаті переоцінки основних засобів відноситься на резерв переоцінки, відображений у розділі <Капітал> консолідованого звіту про фінансовий стан, крім тієї частини, у якій вона змінює зменшення вартості того ж активу, раніше визнаного в консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки, і ця частина визнається як прибуток або збиток. Уцінка балансової вартості признається в прибутках або збитках, за винятком випадків, коли уцінка прямо компенсує дооцінку балансової вартості цих же активів у попередньому періоді й відноситься на резерв переоцінки.

Різниця між амортизацією, нарахованою на первісну вартість активу й амортизацією, нарахованою на балансову вартість активу, щорічно переноситься з резерву переоцінки до нерозподіленого прибутку. Після вибуття активу залишковий резерв переоцінки такого активу переноситься до нерозподіленого прибутку.

Визнання основного засобу в консолідованій фінансовій звітності припиняється за умови вибуття активу або коли не очікується майбутніх економічних вигод від його використання чи реалізації. Прибуток чи збиток при списанні основного засобу (розрахований як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу) включається до консолідованого звіту про сукупні прибутки та збитки у тому році, коли визнання активу було припинене.

Залишкова вартість основних засобів, строк корисного використання та методи амортизації переглядаються та коригуються за необхідністю в кінці кожного фінансового року.

Незавершене будівництво відображається за собівартістю, до складу якої входять капіталізовані відсотки протягом періоду будівництва, і включає незавершені споруди та нове обладнання, яке має бути встановлене протягом завершення будівництва. Амортизація не нараховується на об'єкти до моменту завершення будівництва таких активів та їх введення в експлуатацію.

25

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Передоплати за основні засоби представляють собою авансові платежі Підприємства за обладнання та послуги по його встановленню.

4.5 Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, набуті окремо, первісно визнаються за собівартістю. Первісна вартість нематеріальних активів, набутих в результаті об'єднання підприємств, є їх справедливою вартістю на дату придбання. Після первісного визнання нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу. Історична вартість нематеріальних активів, придбаних до 1 січня 2001 р., перерахована в одиниці вимірювання станом на 31 грудня 2000 року. При реалізації чи вибутті нематеріальних активів їх вартість і накопичена амортизація вилучаються з фінансової звітності, а прибуток чи збиток, отримані у результаті їх вибуття відображаються у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки. Амортизація нематеріальних активів нараховується за лінійним методом протягом 10-20 років.

Балансова вартість нематеріальних активів переглядається на предмет зменшення корисності, коли певні події чи зміна обставин вказують на те, що балансова вартість активу не може бути повністю відшкодована.

4.6 Зменшення корисності нефінансових активів

На кожну звітну дату Група проводить оцінку наявності ознак можливого зменшення корисності активів. За наявності таких ознак або при необхідності проведення щорічної перевірки Група визначає суму очікуваного відшкодування активу. Сума очікуваного відшкодування активу є більшою із двох величин: справедливої вартості активу або одиниці, що генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на реалізацію та вартості використання. Сума очікуваного відшкодування активу визначається для кожного окремого активу, якщо цей актив генерує надходження коштів незалежно від інших активів або груп активів. Коли балансова вартість активу перевищує суму його відшкодування, вважається, що корисність активу зменшилася, і його вартість списується до суми відшкодування. При оцінці вартості використання очікувані грошові потоки дисконтуються до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконтування (до оподаткування), що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі й ризики, властиві цьому активу. При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на реалізацію застосовуються різні методики оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами, котируваннями цін акцій дочірніх компаній, що вільно обертаються на ринку, чи іншими доступними показниками справедливої вартості.

Збиток від зменшення корисності поточної діяльності визнається у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки в складі тих категорій витрат, що відповідають функціям активу, корисність якого зменшилась.

На кожну звітну дату здійснюється оцінка наявності ознак того, що збиток від зменшення корисності, визнаний щодо активу раніше, вже не існує або зменшився. При наявності таких ознак Група здійснює оцінку суми відшкодування активу. Збиток від зменшення корисності активу, визнаний в попередніх періодах, сторнується лише в тому випадку, якщо були змінені оцінки, застосовані для визначення суми відшкодування активу з моменту останнього визнання збитку від зменшення корисності. У такому випадку балансова вартість активу збільшується до суми його відшкодування. Збільшена балансова вартість активу не повинна перевищувати балансову вартість (за мінусом амортизації), яка була б визначена, якщо б збиток від зменшення корисності активу не визнали в попередні роки. Сторнування збитку від зменшення корисності визнається у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки.

26

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

4.7 Фінансові інструменти

Визнання, первісна оцінка та припинення визнання

Група визнає фінансові активи та зобов'язання у своєму Звіті про фінансовий стан тоді, коли вона стає стороною контрактних зобов'язань стосовно цих інструментів. За винятком торговельної дебіторської заборгованості, що не містить в собі суттєвого компоненту

фінансування я і яка первісно оцінюється за ціною операції у відповідності до МСФЗ 15, всі фінансові інструменти первісно оцінюються за справедливою вартістю з урахуванням витрат на операції, які прямо пов'язані з придбанням фінансового інструменту, крім тих, які обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток та первісно оцінюються за справедливою вартістю. Подальша оцінка фінансових активів і фінансових зобов'язань наведена нижче.

Припинення визнання фінансових активів відбувається, коли Група має юридичне право на отримання грошових коштів, або коли фінансові активи і всі пов'язані з ними ризиками переданні. Визнання фінансового зобов'язання припиняється в разі погашення, анулювання або закінчення терміну погашення відповідного зобов'язання.

Класифікація і визнання фінансових активів

Фінансові активи Групи складаються з інвестицій у дольові інструменти інших компаній, грошових коштів, торгової та іншої дебіторської заборгованості та виданих кредитів. Для оцінки фінансових активів після первісного визнання використовується класифікація за такими категоріями:

- фінансові активи, що відображаються за амортизованою вартістю;
- фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю через прибуток або збиток (FVPL);
- фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід (FVOCI).

Дана класифікація визначається ґрунтуючись на:

- бізнес-моделі Групи по управлінню фінансовим активом;
- характеристиках договірних грошових потоків фінансового активу.

Всі доходи та витрати, пов'язані з фінансовими активами, які визнаються у прибутку або збитку, відображаються у складі фінансових витрат, фінансових доходів або інших фінансових статей, за винятком знецінення торгової дебіторської заборгованості, яка відображається у складі інших витрат.

Фінансові активи оцінюються за амортизованою вартістю, якщо активи відповідають наступним умовам (і не призначені як FVPL):

- вони утримуються в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання фінансових активів для одержання договірних грошових потоків;
- договірні умови фінансових активів генерують у певні дати грошові потоки, які є виключно виплатами основної суми боргу та відсотків на непогашену частку основної суми.

Після первісного визнання дані фінансові активи оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Дисконтування не проводиться, якщо його ефект є несуттєвим. Грошові кошти та їх еквіваленти, торгівельна та інша дебіторська заборгованість належать до цієї категорії фінансових інструментів.

Фінансові активи, що утримуються в рамках іншої бізнес-моделі, відмінної від <утримання для одержання договірних грошових потоків> або <утримання для одержання договірних грошових потоків та продажу>, класифікуються як відображені за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Крім того, незалежно від бізнес-моделі фінансові активи, договірні грошові потоки яких не є виключно виплатами основної суми та відсотків, класифікуються як FVPL. Усі похідні фінансові інструменти підпадають під цю категорію, крім тих, які визначені та ефективні як інструменти хеджування і для яких застосовуються вимоги обліку хеджування. Активи цієї категорії оцінюються за справедливою вартістю, при цьому прибутки або збитки визнаються у звіті про прибутки та збитки.

27

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Справедлива вартість фінансових активів цієї категорії визначається на основі даних активних

ринків або за допомогою різних технічних методів оцінки, де не існує активного ринку.

Усі інвестиції в інструменти власного капіталу та договори на такі інвестиції повинні оцінюватись за справедливою вартістю. Водночас, у виключних випадках, собівартість може бути прийнятною оцінкою справедливої вартості. Така ситуація може мати місце в разі недостатності наявної більш актуальної інформації для оцінки справедливої вартості або за наявності широкого діапазону можливих оцінок справедливої вартості, коли собівартість відображає найкращу оцінку справедливої вартості у межах цього діапазону.

Група обліковує фінансові активи як оцінені за справедливою вартістю через інший сукупний дохід (FVOCI), якщо активи відповідають наступним умовам:

- вони утримуються за бізнес-моделлю, метою якої є як утримання фінансових активів для одержання договірних грошових потоків так і продаж.

- договірні умови фінансових активів призводять до грошових потоків, які є виключно виплатами основної суми боргу та відсотків на непогашену частину основної суми.

Будь-які прибутки або збитки, визнані в іншому сукупному доході (OCI), будуть рекласифіковані після припинення визнання активу.

Знецінення фінансових активів

Вимоги МСФЗ 9 щодо зменшення корисності використовують більш перспективну форму для визнання очікуваних кредитних збитків - <модель очікуваних кредитних збитків (ECL)>, замінивши <модель понесених збитків>, що використовувалась в МСБО 39.

До інструментів, що охоплюються новими вимогами, належать кредити та інші боргові фінансові активи, які оцінюються за амортизованою вартістю, та за справедливою вартістю через інший сукупний дохід (FVOCI), торгова дебіторська заборгованість, договірні активи, визнані та оцінені згідно з МСФЗ 15, кредитні зобов'язання та деякі фінансові гарантії (для емітента), які не оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Визнання кредитних збитків більше не залежить від моменту, коли Група вперше ідентифікує кредитний збиток. Натомість Група розглядає більш широкий спектр інформації при оцінці кредитного ризику та оцінці очікуваних кредитних втрат, включаючи минулі події, поточні умови, обґрунтовані та підтверджені прогнози, які впливають на очікувану здатність отримати майбутні грошові потоки по даному інструменту.

При застосуванні такого перспективного підходу розрізняють:

- фінансові інструменти, кредитна якість яких значно не погіршилась з моменту їх первісного визнання або мають низький кредитний ризик (<етап 1>) та

- фінансові інструменти, які значно погіршилися в кредитній якості з моменту первісного визнання та чий кредитний ризик не є низьким ("етап 2").

<Стадія 3> охоплює фінансові активи, які мають об'єктивні ознаки знецінення на звітну дату.

<12-місячні очікувані кредитні збитки> визнаються для першої категорії, тоді як <очікувані кредитні збитки за весь строк дії фінансового інструменту> визнаються для другої категорії.

Оцінка очікуваних кредитних збитків визначається оцінкою зважених ймовірностей кредитних втрат протягом очікуваного строку дії фінансового інструменту.

Група використовує спрощений підхід як для обліку торговельної та іншої дебіторської заборгованості так і для контрактних активів і створює резерв під знецінення в сумі очікуваних кредитних втрат за весь строк дії фінансового інструменту. Це очікувані недоотримання договірних грошових потоків, враховуючи потенційний дефолт у будь-який момент протягом всього строку дії фінансового інструменту. При визначенні очікуваних кредитних втрат Група враховує свій історичний досвід, зовнішні показники та прогнозну інформацію та розраховує очікувані кредитні втрати використовуючи матрицю забезпечення.

28

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Група оцінює зменшення корисності торговельної дебіторської заборгованості на колективній

основі, оскільки такі дебітори мають спільні характеристики кредитного ризику, згруповані на основі дат прострочених платежів.

Класифікація і визнання фінансових зобов'язань

Фінансові зобов'язання Групи складаються з банківських кредитів, торговельної та іншої кредиторської заборгованості.

Для оцінки фінансових зобов'язань після первісного визнання використовується класифікація за такими категоріями:

- фінансові зобов'язання - за справедливою вартістю у складі прибутків та збитків;
- фінансові зобов'язання - оцінюються за амортизованою вартістю.

Торговельна кредиторська заборгованість визнається первісно за її номінальною вартістю і в подальшому оцінюється за амортизованою собівартістю. Збитки та прибутки, пов'язані з такою оцінкою торговельної кредиторської заборгованості, відображаються як відповідна зміна балансової вартості придбаних товарів (робіт, послуг). Подальша амортизація нарахованого дисконту відображається у складі фінансових витрат.

Збитки та прибутки, а також відсотки та дивіденди, пов'язані з усіма іншими фінансовими зобов'язаннями, визнаються як фінансові доходи або фінансові витрати у Звіті про сукупний дохід.

4.8 Запаси

Запаси оцінюються за нижчою з двох вартостей: або за собівартістю або за чистою вартістю реалізації. Витрати, пов'язані з транспортуванням кожного виду продукції до його теперішнього місцезнаходження та доведенням до теперішнього стану, обліковуються таким чином:

- сировина - за вартістю придбання за методом середньозваженої оцінки;
- готова продукція та незавершене виробництво - за вартістю матеріалів та праці, а також пропорційної частки накладних виробничих витрат, виходячи зі звичайної виробничої потужності.

Чиста вартість реалізації ґрунтується на оціночній ціні реалізації в ході звичайної господарської діяльності за вирахуванням очікуваних майбутніх витрат, пов'язаних з доведенням продукції до готовності та з її реалізацією.

4.9 Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти на банківських рахунках, грошові кошти в касі та короткострокові банківські депозити з контрактним строком погашення до трьох місяців.

Для цілей складання консолідованого звіту про рух грошових коштів, грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошей та еквівалентів, згідно з вищенаведеним визначенням, за мінусом несплачених банківських овердрафтів.

4.10 Викуплені власні акції

Викуплені власні акції відображаються в консолідованому звіті про фінансовий стан як вирахування з капіталу.

У випадках, коли Підприємство чи його дочірні компанії викуповують акції Підприємства, сума сплаченого відшкодування, включаючи транзакційні витрати за мінусом податку на прибуток, вираховується з капіталу як викуплені власні акції до того моменту, коли вони будуть анульовані чи перевипущені. Група не визнає жодних прибутків чи збитків, зв'язаних з купівлею, продажем або

29

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

анулюванням власних акцій, у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки. Якщо в наступних періодах такі акції продаються, усі надходження від продажу включаються до капіталу.

Акції, що знаходяться у власності дочірніх підприємств, які консоліднуються, відображаються як

викуплені власні акції.

4.11 Кредити та позики

Кредити та позики визнаються спочатку за справедливою вартістю винагороди, отриманої Групою, за вирахуванням витрат на проведення операції.

Після початкового визнання суми кредитів та запозичення відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Прибутки та збитки визнаються у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки у момент припинення визнання або у процесі амортизації.

4.12 Витрати на позики

Група капіталізує витрати на кредити в складі вартості активу, якщо існує ймовірність того, що вони принесуть майбутні економічні вигоди і, якщо вони відносяться безпосередньо до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, включаючи незавершене будівництво.

Якщо кошти позичаються спеціально з метою отримання кваліфікованого активу, то сума витрат на кредити, яка підлягає капіталізації у складі цього активу, визначається як фактичні витрати на кредити, понесені протягом певного періоду.

Якщо кошти позичені без спеціальної мети та використовуються для отримання кваліфікованого активу, то сума витрат на кредити, яка підлягає капіталізації, визначається шляхом застосування норми капіталізації витрат для цього активу. Норма капіталізації визначається на підставі середньозваженої суми витрат на позики по всіх непогашених кредитах протягом звітного періоду, за виключенням позик, які було отримано спеціально для отримання кваліфікованих активів. Сума витрат на позики, капіталізована протягом звітного періоду, не повинна перевищувати суму витрат на кредити, понесену протягом цього періоду. Капіталізація витрат на позики починається з початку діяльності, спрямованої на підготовку активу до експлуатації, та визнання відповідних витрат. Витрати на позики капіталізуються до моменту готовності активу до введення в експлуатацію.

4.13 Зобов'язання з виплат персоналу

Державна пенсійна програма

Група здійснює внески до державного Пенсійного фонду від імені своїх працівників. Внески розраховуються як відсоток від загальної суми заробітної плати. Ці витрати відображаються у консолідованому звіті про сукупні прибутки та збитки в тому періоді, коли відбувається нарахування відповідної суми заробітної плати працівникам.

4.14 Забезпечення

Забезпечення визнається тоді, коли Група має теперішнє зобов'язання (юридичне або конструктивне) у результаті минулих подій, існує ймовірність того, що для його погашення знадобиться вибуття ресурсів і сума такого зобов'язання може бути надійно оцінена. У випадках, коли очікується, що всі або частина витрат, необхідних для погашення зобов'язання, компенсуються іншою стороною, компенсація не визнається до моменту отримання.

30

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

У випадку, коли вплив вартості грошей у часі є суттєвим, сума забезпечення визначається шляхом дисконтування прогнозованих потоків грошових коштів із застосуванням ставки дисконту, яка відображає ставку до оподаткування та поточну ринкову оцінку вартості грошей у часі, а також ризики, зв'язані з певним зобов'язанням. При дисконтуванні збільшення суми забезпечення, що відображає вплив часу, визнається як процентні витрати.

4.15 Умовні активи та зобов'язання

Умовні зобов'язання не визнаються у консолідованій фінансовій звітності, але інформація про них надається у примітках, за виключенням тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що містять економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не відображаються у консолідованій фінансовій звітності, але інформація про них надається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

4.16 Оренда

Як описано в Примітці 5.1, Група застосувала МСФЗ 16, використовуючи модифікований ретроспективний підхід, і тому порівняльна інформація не була перезавантажена. Це означає, що порівняльна інформація все ще надається відповідно до МСБО 17 та МСФЗ 4.

Облікова політика, яка застосовується з 1 січня 2019 року

При укладанні договору Група оцінює, чи є договір або містить в собі оренду. Тобто, чи договором передбачено право контролювати використання визначеного активу протягом періоду часу в обмін на винагороду.

Група як орендар

Група застосовує єдиний підхід щодо визнання та оцінки оренди для всіх договорів оренди, окрім короткострокової оренди та оренди малоцінних активів. Група визнає зобов'язання з оренди для здійснення лізингових платежів та активи у формі права користування, які відображають право на використання базових активів.

i) активи у формі права користування

Група визнає активи права користування на дату початку оренди (тобто дату, коли базовий актив буде доступний для використання). Активи у формі права користування оцінюються за вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від зменшення корисності та коригуються на суму всіх переоцінок зобов'язань з оренди. Первісна вартість активів у формі права користування включає суму визнаних зобов'язань з оренди, понесені первісні прямі витрати та орендні платежі, здійснені на дату або до дати початку оренди, за вирахуванням отриманих стимулів оренди. Активи у формі права користування амортизуються на прямолінійній основі протягом коротшого з термінів або терміну оренди або орієнтовного терміну корисного використання активів. таким чином:

- Машини від 3 до 20 років

- Будівлі та споруди від 3 до 40 років

Якщо до Групи переходить право власності на орендований актив наприкінці строку оренди або вартість відображає здійснення опціону купівлі, амортизація обчислюється, використовуючи орієнтовний строк корисного використання активу.

Активи у формі права користування також підлягають розгляду на предмет знецінення. Зверніться до облікової політики в розділі 4.6 Зменшення корисності нефінансових активів.

31

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

ii) зобов'язання з оренди

На дату початку оренди Група визнає зобов'язання з оренди, оцінені за теперішньою вартістю орендних платежів, що мають бути здійснені протягом строку оренди. Орендні платежі включають фіксовані платежі (включаючи фіксовані платежі по суті), за вирахуванням будь-яких стимулів до оренди, змінні платежі за оренду, які залежать від індексу або сум, що, як очікується, будуть сплачені орендарем за гарантіями ліквідаційної вартості.

До лізингових платежів також входить ціна здійснення опціону закупівлі, який, безумовно, повинен бути здійснений групою, і сплата штрафних санкцій за припинення лізингу, якщо термін оренди відображає групу, яка здійснює можливість припинення дії.

Змінні платежі за оренду, які не залежать від індексу або ставки, визнаються витратами (якщо вони не здійснені для виробництва товарно-матеріальних цінностей) у періоді, в якому відбувається подія або умова, яка викликає платіж.

При обчисленні теперішньої вартості лізингових платежів Група використовує ставку своїх додаткових запозичень на дату початку оренди, оскільки процентна ставка, що міститься в оренді, не може бути легко визначена. Після дати початку суми лізингових зобов'язань

збільшуються на величину нарахованих відсотків, і зменшуються на суму здійснених лізингових платежів. Крім того, балансова вартість орендних зобов'язань переоцінюється у випадку модифікації договору, зміни строку оренди чи зміни величини лізингових платежів (наприклад зміна майбутніх платежів внаслідок зміни індексу або ставки, що використовуються для визначення таких орендних платежів) або зміна оцінки варіанту придбання базового активу.

Орендні зобов'язання Групи включені до складу процентних кредитів та позик (див. Примітку 15).

iii) Короткострокова оренда та оренда малоцінних активів

Група застосовує звільнення від визнання короткострокової оренди до своїх короткострокових оренди машин та обладнання (тобто тих орендних строків, які мають термін оренди 12 місяців або менше від дати початку і не містять опцію придбання). Він також застосовує виключення з оренди визнання малоцінних активів до оренди оргтехніки, яка вважається низькою вартістю. Орендні платежі за короткостроковою орендою та орендою малоцінних активів визнаються витратами на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Група як орендодавець

Оренда, в якій Група не передає по суті всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням активу, класифікується як операційна оренда. Доходи від оренди, що виникають, нараховуються прямолінійно на протязі терміну оренди та включаються до доходу у звіті про прибутки та збитки через його операційний характер. Початкові прямі витрати, понесені при переговорах та укладанні операційної оренди, додаються до балансової вартості предмета оренди та визнаються протягом строку оренди на тій же основі, що і дохід від оренди. Умовна орендна плата визнається доходом у тому періоді, в якому вона отримана.

Облікова політика, яка застосовувалася до 1 січня 2019 року

Визначення того, чи є угода орендою або містить ознаки оренди, базується на аналізі сутності операції. При цьому необхідно встановити, чи залежить виконання угоди від використання конкретного активу чи активів та чи переходить право користування активом в результаті даної угоди.

Група як орендар

Фінансова оренда, за якою до Групі переходять всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням орендованим активом, капіталізується при первісному визнанні за нижчою з двох величин: справедливою вартістю орендованого активу та теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Орендні платежі розподіляються на фінансові платежі та зменшення орендного зобов'язання таким чином, щоб відсоткова ставка була постійною по відношенню до суми зобов'язання. Процентні витрати відображаються в консолідованому звіті про сукупні прибутки та

32

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

збитки. Капіталізовані орендовані активи амортизуються протягом меншого з періодів: періоду оренди та строку очікуваного корисного використання, якщо немає достатньої впевненості щодо їх переходу у власність Компанії в кінці строку оренди. Операційні орендні платежі відображаються як витрати у консолідованому звіті сукупні прибутки та збитки за лінійний методом протягом періоду оренди.

Група як орендодавець

Оренда, за умов якої орендодавець зберігає за собою основні ризики та вигоди, пов'язані з використанням даного активу, класифікується як оперативна. Початкові прямі витрати, понесені при укладенні договору операційної оренди, включаються до балансової вартості орендованого активу та визнаються протягом строку оренди пропорційно доходу від оренди. Потенційні орендні платежі визнаються як дохід у періоді, в якому вони були отримані.

4.17 Виручка за договорами з покупцями

Діяльність Групи пов'язана з виробництвом пива, слабоалкогольних та безалкогольних напоїв, а також з наданням супутніх послуг та виробництвом солоду. Виручка за договорами з покупцями визнається, коли контроль над товарами або послугами передається покупцеві і оцінюється в сумі, що відбиває відшкодування, право на яке Група очікує отримати в обмін на такі товари або послуги. Група прийшла до висновку, що, як правило, вона виступає в якості принципала в укладених нею договорах, які передбачають отримання виручки, за винятком випадків надання агентських послуг, оскільки зазвичай Група контролює товари або послуги до їх передачі покупцеві.

Продаж пива, напоїв

Виручка від продажу пива, слабоалкогольних та безалкогольних напоїв визнається в певний момент часу, коли контроль над активом передається покупцеві, що відбувається, як правило, при доставці товару. Оплата зазвичай проводиться протягом 30-90 днів з моменту поставки.

Група визначає, чи існують в договорі інших обіцянок, які представляють собою окремі обов'язки до виконання (наприклад, гарантії, бонуси, що надаються за програмою лояльності покупців), на які необхідно розподілити частину ціни угоди. При визначенні ціни угоди в разі продажу продукції Група приймає до уваги вплив змінного відшкодування, наявність значного компонента фінансування, а також негрошові відшкодування і відшкодування, що сплачується покупцеві (при їх наявності).

Змінне відшкодування

Якщо відшкодування за договором включає в себе змінну суму, Група оцінює суму відшкодування, право на яке вона отримає в обмін на передачу товарів покупцеві. Змінна відшкодування оцінюється в момент укладення договору, і щодо його оцінки застосовується обмеження до тих пір, поки не буде найвищою мірою ймовірно, що при наступному вирішенні невизначеності, властивій змінному відшкодування, не відбудеться значного зменшення суми визнаної накопичувальним підсумком виручки. Права на повернення і зворотні знижки за обсяг призводять до виникнення змінного відшкодування.

Зворотні знижки за обсяг

Група надає певним покупцям ретроспективну поворотну знижку за обсяг на всю продукцію, придбану покупцем після того, як обсяг продукції, придбаної протягом періоду, перевищить пороговий обсяг, зазначений в договорі. Дані знижки згортаються з сумами, що підлягають сплаті покупцем. Для оцінки змінного відшкодування за очікуваними майбутнім поворотним знижкам Група застосовує метод найбільш імовірною величини для договорів з одним граничним значенням обсягу і метод очікуваної вартості для договорів з більш ніж одним граничним значенням обсягу. Рішення про

33

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

застосування конкретного методу, який найкращим чином прогнозує суму змінного відшкодування, обумовлено головним чином кількістю порогових значень обсягу, передбачених договором. Потім Група застосовує вимоги щодо обмеження оцінки змінного відшкодування і визнає зобов'язання по поверненню коштів щодо очікуваних майбутніх зворотних знижок.

Значний компонент фінансування

Як правило, Група отримує від покупців короткострокові авансові платежі. В результаті використання спрощення практичного характеру, передбаченого МСФЗ (IFRS) 15, Банк не коригує обіцяну суму відшкодування з урахуванням впливу значного компонента фінансування, якщо в момент укладення договору вона очікує, що період між передачею обіцяного товару або послуги покупцеві і оплатою покупцем такого товару або послуги складе не більше одного року.

Послуги з доставки продукції

Група надає послуги з доставки продукції покупцям, які як правило включаються в комплексний договір, який передбачає продаж і доставку покупцеві продукції. Послуги з доставки продукції

можуть надаватися іншими постачальниками.

У комплексному договорі на поставку продукції та надання послуг з її доставки є дві обов'язки до виконання, оскільки обіцянки передати товар і надати послуги по його доставці можуть бути відмітними і є окремо ідентифікованими. Відповідно, Група розподіляє ціну угоди на основі відносних цін відокремленої продажу продукції і послуг з її доставки.

Виручка від продажу і доставки продукції визнається в певний момент часу, як правило, в момент поставки обладнання.

Проценти

Дохід визнається при нарахуванні процентів (беручи до уваги ефективний дохід від активу).

Дивіденди

Дохід визнається після встановлення права акціонерів на отримання відповідних виплат.

Орендний дохід

Орендний дохід, який виникає від оперативної оренди, обліковується на прямолінійній основі протягом строку оренди.

4.18 Податок на прибуток

Поточний податок на прибуток розраховується у відповідності до вимог чинного податкового законодавства та визначається на основі доходів, що підлягають оподаткуванню, і витрат, які вираховуються з метою оподаткування, що відображені підприємствами Групи у податкових деклараціях з податку на прибуток. Поточні податкові активи та зобов'язання за поточний та минулі періоди визнаються у сумі, яка передбачається до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Податкові ставки та податкове законодавство, які використовуються для розрахунку податку - це ставки та законодавство, які діяли на звітну дату. Ставка податку на прибуток у 2019 та 2018 роках становила 18%.

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань за всіма тимчасовими різницями на звітну дату між балансовою вартістю активів та зобов'язань, визначеною для цілей фінансового обліку та їх вартістю, що приймається до уваги в податковому обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються за всіма оподатковуваними тимчасовими різницями, за винятком випадків, коли початкове визнання активу чи зобов'язання відбулося в рамках операції, яка не є об'єднанням підприємств, що на дату здійснення операції не мала впливу ані на прибуток, відображений в обліку, ані на прибуток чи збиток, що враховуються для цілей оподаткування.

34

ПрАТ <ОБОЛОНЬ>

Консолідована фінансова звітність

31 грудня 2019 року

Відстрочені податкові активи визнаються за всіма тимчасовими різницями, якщо реалізація цих активів проти майбутніх оподатковуваних прибутків є ймовірною, за винятком випадків, коли відстрочені податкові активи стосуються тимчасових різниць, що виникли внаслідок початкового визнання активу або зобов'язання в рамках операції, яка не є об'єднанням бізнесу, і на дату здійснення операції не мала впливу ні на прибуток, відображений в обліку, ні на прибуток чи збиток, визначений для цілей оподаткування.

На кожну дату звіту про фінансовий стан Група переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів та зменшує балансову вартість відстрочених податкових активів, коли перестає існувати вірогідність отримання достатнього оподаткованого прибутку, що дозволило б реалізувати частину або всю суму таких відстрочених податкових активів.

Оцінка відстрочених податкових зобов'язань та відстрочених податкових активів відображає податкові наслідки того способу, яким Група очікує, станом на звітну дату, відшкодувати або погасити балансову вартість своїх активів та зобов'язань. Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується при реалізації активу або погашенні зобов'язання, виходячи зі ставок податку (та податкових законів), що набули чинності або по суті були затверджені на звітну дату.

Приймаючи до уваги нестабільність податкової політики держави, оцінка відстрочених податкових активів та зобов'язань проводилась на основі суджень керівництва Групи, що базувалось на інформації, яка була у його розпорядженні на момент складання даної консолідованої фінансової звітності.

При розрахунку сум відстрочених податкових активів та зобов'язань Група використовувала ставки податку, які, як очікується, будуть діяти в період сторнування тимчасових різниць, що привели до виникнення відповідних відстрочених податкових активів та зобов'язань.

4.19 Податок на додану вартість

Реалізацію, витрати та активи визнаються за вирахуванням ПДВ, крім випадків, коли:

- ПДВ, що виник при закупівлі активів та послуг, не може бути відшкодованим податковими органами. В такому разі податок на додану вартість визнається як частина витрат на придбання активу або частина витрат на етапі, залежно від обставин;
- коли дебіторська та кредиторська заборгованість відображена з урахуванням ПДВ.

Чиста сума ПДВ, що може бути відшкодована податковими органами або сплачена податковим органам, включається до складу дебіторської чи кредиторської заборгованості в звіті про фінансовий стан.

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)	Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	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)	34764976
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01004, місто Київ, вул. Терещенківська, 11-А
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3915
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: №4-кя, дата: 09.01.2020
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	Акціонерам та Наглядовій раді Приватного акціонерного товариства <ОБОЛОНЬ> вул. Богатирська, 3 м. Київ, Україна, 04655 для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку Думка із застереженням Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності ПрАТ <ОБОЛОНЬ> (далі - Компанія), та її дочірніх компаній (далі разом - Група), що складається зі консолідованого звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 р., і консолідованого звіту про сукупний дохід, консолідованого звіту про зміни у власному капіталі, консолідованого звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною

		<p>датою, та приміток до консолідованої фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі <Основа для думки із застереженням> нашого звіту, консолідована фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Групи на 31 грудня 2019 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам законодавства України що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності.</p>
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: б/н, дата: 20.12.2019
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 24.02.2020, дата закінчення: 24.04.2020
12	Дата аудиторського звіту	24.04.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	500 000,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>Основа для думки із застереженням 1. Ми не отримали фінансову звітність, аудит якої проводився, яка підтвердила б інвестиції Групи в асоційовану компанію в сумі 39 059 тисяч гривень та 0 тисяч гривень станом на 31 грудня 2019 року і 2018 року відповідно, а також її частку в прибутку цієї асоційованої компанії в сумі 75 295 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2019 та прибутку в сумі 62 078 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2018, включених в сукупний прибуток за роки, що завершилися на вказані дати відповідно, як це вказано в Примітці 9 до консолідованої фінансової звітності; ми також не змогли отримати достатньої впевненості за допомогою інших аудиторських процедур щодо балансової вартості інвестицій в асоційовані компанії або долі в доході. 2. Як вказано в Примітці 9 до консолідованої фінансової звітності, Група володіє інвестиціями в частці участі в певних асоційованих компаніях і дочірніх підприємствах. Частка участі, яка контролюється Групою, коливається від 30 до 98 відсотків. Станом на 31 грудня 2019 і 2018 років, такі інвестиції враховуються за собівартістю у сумі 18 522 тисяч гривень і 109 397 тисяч гривень відповідно. Дана практика суперечить Міжнародному стандарту фінансової звітності МСБО 28 <Інвестиції в асоційовані компанії>, МСБО 27 <Окрема фінансова звітність> та МСФЗ 10 <Консолідована фінансова звітність>. Вплив таких відхилень від Міжнародних стандартів фінансової звітності на консолідовану фінансову звітність не був визначений. 3. Група класифікує тару для продукції багаторазового використання як запаси, що, на нашу думку, вступає в суперечність з Міжнародним стандартом фінансової звітності МСБО 2 <Запаси>. На</p>		

нашу думку, така тара повинна класифікуватися як устаткування і враховуватися згідно з Міжнародним стандартом фінансової звітності МСБО 16 <Основні засоби>. 4. В 2016 році Група відобразила в консолідованій фінансовій звітності результати оцінки справедливої вартості основних засобів, яка була здійснена станом на 1 лютого 2016 року незалежним оцінювачем - українською компанією, що має ліцензію на здійснення діяльності по оцінці згідно з вимогами законодавства України. Ми не отримали достатні і належні аудиторські докази щодо достовірності результатів даної оцінки. Як наслідок даної оцінки, балансова вартість основних засобів в консолідованому звіті про фінансовий стан станом на 31.12.2019 та 31.12.2018 збільшена на суму 976 963 тис. грн. та 1 035 708 тис. грн. відповідно, амортизація в консолідованому звіті про сукупний дохід за роки, що закінчилися зазначеними датами збільшена на 58 745 тис. грн. та 63 361 тис. грн. відповідно, інший додатковий капітал в консолідованому звіті про фінансовий стан станом на 31.12.2019 та 31.12.2018 збільшений на суму 1 001 641 тис. грн. та 1 061 406 тис. грн. відповідно.

6

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.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 6 у консолідованій фінансовій звітності Групи, в якій розкривається, що на 31 грудня 2019 р. поточні зобов'язання Групи перевищили її поточні активи на суму 1 489 898 тис. грн. Як зазначено в Примітці 6, ці події або умови разом із іншими питаннями, викладеними в Примітці 6, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

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 враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, описаних в розділі <Основа для думки із застереженням>, ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Резерв під очікувані кредитні збитки від торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів

Резерв під очікувані кредитні збитки від торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів (стаття Звіту про фінансовий стан - 1125 Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги) є одним із ключових оціночних суджень Керівництва Групи. Виявлення об'єктивних ознак знецінення і визначення очікуваних кредитних збитків є процесами, що включають високий рівень суб'єктивного судження, які вимагають використання припущень і аналізу різних факторів. Використання різних моделей і припущень може істотно вплинути на рівень резерву під очікувані кредитні збитки від торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів. В силу суттєвості залишків торгової дебіторської заборгованості, а також з огляду на суб'єктивності судження, оцінка резерву під

очікувані кредитні збитки являє собою одне з ключових питань аудиту. Наші процедури були спрямовані на аналіз ознак знецінення, розгляд фінансового становища покупців, оцінку надходження платежів. Ми проаналізували методологію створення резерву під очікувані кредитні збитки, в тому числі на індивідуальній і колективній основі, виконали процедури з оцінки чутливості суми резерву до зміни використовуваних припущень, проаналізували облікові політики та розкриття в МСФЗ звітності. Ми також перевірили інформацію щодо резерву під очікувані

кредитні збитки від торгової дебіторської заборгованості, що розкривається в Примітці 11 <Торговельна та інша дебіторська заборгованість>.

Ефективна процентна ставка

Група оцінює фінансові зобов'язання (отриманий кредитний портфель) за справедливою вартістю, з врахуванням витрат на проведення операцій. Після початкового визнання сума кредитів та позик відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Враховуючи суттєвість величини кредитного портфелю, який станом на 31.12.2019 складає 1 575 881 тис. грн. (статті Балансу - 1510 Довгострокові кредити банків, 1600 Короткострокові кредити банків та 1610 Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями), в якості ключового питання аудиту було визначено коректність визнання та оцінки отриманого кредитного портфелю. Наші процедури були спрямовані на аналіз та перерахунок кредитного портфеля для підтвердження його балансової вартості та відповідних процентних витрат розрахованих методом ефективного відсотка. Ми проаналізували формування суми справедливої вартості позик та підтвердили використання фактичних графіків майбутніх платежів згідно затверджених кредитних договорів та відповідний розрахунок ефективної ставки відсотка на базі вихідних та вхідних грошових потоків, що використана для достовірного відображення суми отриманих позик та фінансових витрат. Ми також перевірили інформацію щодо позик, що розкривається в Примітці 15 <Процентні кредити та позики>.

Інші питання

Крім того, ми звертаємо Вашу увагу на те, що консолідована фінансова звітність Групи складена у форматі, який був затверджений Наказом Міністерства фінансів України №73 від 07.02.2013 року, який базується на принципах Міжнародних стандартів фінансової звітності, але має певний перелік особливостей у частині обов'язкового змісту та формату звітності, який не може бути відкоригований з урахуванням особливостей господарської діяльності суб'єкта господарювання, а саме: фінансова звітність має вичерпаний, уніфікований перелік статей, які мають бути заповнені усіма компаніями, які формують звітність. Наша думка не модифікована щодо цього питання.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі звіту про управління (але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї), який ми отримали до дати цього звіту аудитора, і річної інформації емітента цінних паперів за 2019 рік, яку ми очікуємо отримати після цієї дати.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими

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

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту. Після того як ми ознайомимося з Річною інформацією емітента цінних паперів (що включає Звіт про корпоративне управління) та якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, ми повідомимо про це тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї річної фінансової звітності відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання річної фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

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

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.

Подальший опис нашої відповідальності за аудит фінансової звітності включено в додаток 1 цього звіту незалежного аудитора. Цей опис, розміщений на сторінці 11, що є частиною звіту незалежного аудитора.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Відповідність п.4 ст.14 Закону України <Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність>

У відповідності до п.4 ст.14 Закону України <Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність>, наводимо інформацію, яку аудиторський звіт за результатами обов'язкового аудиту ПрАТ <Оболонь>, повинен містити додатково.

9

1) Ми були призначені незалежним аудитором ПрАТ <Оболонь> засіданням Наглядової Ради від 19.12.2019 р.

2) Наше призначення незалежним аудитором ПрАТ <Оболонь> (її попередника, якщо він був) вперше відбулося 31 жовтня 2014 року. Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень становить 5 роки та 4 місяців.

3) Ми перевіряємо фінансову звітність на основі тестування. Рівень тестування, яке ми проводимо, ґрунтується на нашій оцінці ризику того, чи стаття у фінансовій звітності може бути суттєво викривлена. У зв'язку з цим наш аудиторський підхід був зосереджений на тих сферах діяльності Групи, які вважаються нами значними для

результатів діяльності Групи за 2019 р. та фінансового стану на 31 грудня 2019 р.

Наші аудиторські оцінки, що включають, зокрема:

- а) опис та оцінку ризиків щодо суттєвого викривлення інформації в фінансовій звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства;
- б) посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у консолідованій фінансовій звітності для кожного опису та оцінки ризику суттєвого викривлення інформації у звітності, що перевіряється;
- в) стислий опис заходів, вжитих нами для врегулювання таких ризиків;
- г) основні застереження щодо таких ризиків, наведено нами у розділі <Ключові питання аудиту> цього Звіту незалежного аудитора.

4) Нам не відомо про будь-які фактичні або підозрювані події, пов'язані з шахрайством, і жодні інші питання щодо шахрайства не були виявлені під час проведення нами аудиторських процедур.

5) Ми підтверджуємо, що цей Звіт незалежного аудитора узгоджений з Додатковим звітом для аудиторського комітету від 23 квітня 2020 року.

6) Ми підтверджуємо, що є незалежними по відношенню до Групи згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (<Кодекс РМСЕБ>) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту консолідованої фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо про те, що нами не було ідентифіковано жодних загроз нашої незалежності як на рівні аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту Олендія Остапа Тарасовича та персоналу, задіяного у виконанні завдання з аудиту консолідованої фінансової звітності Групи. Ми не надавали Групі жодних послуг, заборонених законодавством.

7) Ми не надавали Групі жодних інших послуг, включаючи не аудиторські послуги, окрім аудиту фінансової звітності.

8) Наші пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту фінансової звітності Групи обмежень наведено в розділі <Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності>.

10

Відповідність ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

На нашу думку, <Звіт про корпоративне управління> (п. 4 <Звіту керівництва> за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року) був підготовлений у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та вимогам <Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів> №2826, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р.

Основні відомості про аудиторську фірму

Аудиторську перевірку здійснено незалежною аудиторською компанією Товариством з обмеженою відповідальністю <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> (далі - ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС>).

Юридична адреса ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> - 01004, Україна м. Київ, вул. Терещенківська, 11-А. Фактична адреса - 04050, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 60. Телефон / (факс) - +380 (44) 484 3364 / +380 (44) 484 3211

Свідоцтво про внесення ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №3915 від 21.12.2006 року., чинне до 29.09.2021 року.

Свідоцтво НКЦПФР про внесення ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів зі строком дії до 29.09.2021 року, серія та номер П №000170, реєстраційний номер 391.

Директор

ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> Чосова К. П.

Сертифікат аудитора Серія А № 000998, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 16 травня 1996 року №45

Партнер із завдання

ТОВ <ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС> Олендій О.Т.

Сертифікат аудитора Серія А №006550, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2009 року №201/2

Київ, Україна

24 квітня 2020 року

Додаток 1. Подальший опис відповідальності аудитора за аудит фінансової звітності

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

2. Відповідальність аудитора полягає у:

(i) ідентифікації та оцінці ризику суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробки й виконання аудиторських процедур у відповідь на ці ризики, а також отримання аудиторських доказів, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

(ii) отриманні 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. За обставин, якщо аудитор також несе відповідальність за висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю в поєднанні з аудитом фінансової звітності, аудитор повинен пропустити фразу, що розгляд аудитором заходів внутрішнього контролю виконувався не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю суб'єкта господарювання;

(iii) оцінці прийнятності застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

(iv) Ухваленні рішення щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів визначити, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо аудитор дійшов висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, то повинен привернути увагу в своєму звіті незалежного аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати думку. Аудиторські висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати звіту незалежного аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

(v) оцінці загального подання, структури та змісту фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.



XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

Наглядова рада

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичних осіб або найменування юридичних осіб, що є сторонами договору	Дата укладення договору та дата набрання чинності ним	Предмет договору	Строк дії договору	Кількість акцій (часток), що належать особам, які уклали договір, на дату його укладення	Кількість голосуючих акцій (часток) товариства, що надає особі можливість розпоряджатися голосами на загальних зборах товариства, на дату виникнення обов'язку надіслати таке повідомлення
н/д	Дата укладення договору: 30.12.1899. Дата набрання чинності договором: 30.12.1899	н/д	н/д	0	0
Опис:					
Не укладались.					

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичних осіб або найменування юридичних осіб, що є сторонами договору та/або правочину	Дата укладення договору та дата набрання чинності ним та/або дата вчинення правочину	Предмет договору та/або правочину	Ціна договору та/або правочину	Строк дії договору та/або правочину
н/д	Дата укладення договору: 30.12.1899. Дата	н/д	н/д	н/д

	набрання чинності договором:30. 12.1899. Дата вчинення правочину:30. 12.1899			
Опис:				
Інформація відсутня.				

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 НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
19.04.2019	19.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
19.04.2019	19.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів