

Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 2018P/26/04/19

(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)

Кука П.О.

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00333612
4. Місцезнаходження: 61019, Україна, Харківська обл., Новобаварський р-н, місто Харків, проспект Ново-Баварський, будинок 120
5. Міжміський код, телефон та факс: (057) 376-38-15, (057) 376-21-28
6. Адреса електронної пошти: buhg@hgk.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 25.04.2019, Затвердити річні інформацію ПРАТ "ХЖК" за 2018 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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://hgk.com.ua>

25.04.2019

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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

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

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація 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. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

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

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

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

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:

Емітент у звітному році ліцензій (дозволів) на окремі види діяльності не отримував.

Емітент у звітному році участі в створенні юридичних осіб не приймав.

Посаду корпоративного секретаря у Товаристві не створено.

Інформація про рейтингове агенство не надається у зв'язку із тим, що рейтингова оцінка емітента або цінних паперів емітента не проводилась,

Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок звітного року відсутні.

Штрафні санкції емітента, накладені органами державної влади у звітному періоді відсутні.

Інформація про органи управління, посадових осіб, засновників та/або учасників емітента, що не здійснювало публічної пропозиції не заповнюється.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, емітентом, що не здійснював публічної пропозиції не заповнюється.

Загальні збори акціонерів Товариства протягом звітного періоду не скликались та не проводились.

Засідання Наглядової ради Товариства протягом звітного періоду не скликались та не проводились.

Інформації про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції протягом звітного періоду Товариство не отримувало.

Товариство не має державної частки, не є монополістом, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави.

Дивіденди по простих акціях не нараховувались та не сплачувались за звітний і попередній періоди.

Інформація про облігації не надається, в зв'язку з тим що облігації Товариством не випускались.

Інші цінні папери Товариством не випускались, тому інформація не надається.

Інформація про похідні цінні папери не надається, похідні цінні папери Товариством не випускались.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, боргові цінні папери не випускались.

Викуп власних акцій протягом звітного періоду Товариством не здійснювався.

Товариство цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості, не випускало.

У власності працівників емітента відсутні цінні папери емітента, у тому числі акції емітента. Обмеження щодо обігу цінних паперів емітента відсутні.

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

Інформація про випуски іпотечних облігацій відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття відсутня, в зв'язку з тим, що

Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

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 відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду відсутні, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року відсутні, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття не надається в зв'язку з тим що Товариство не має кредитних договорів.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не має іпотечних активів.

Основні відомості про ФОН відсутні, в зв'язку з тим, що Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Інформація про випуски сертифікатів ФОН відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Розрахунок вартості чистих активів ФОН відсутній, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Правила ФОН відсутні, в зв'язку з тим, що Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Текст аудиторського висновку (звіту) відсутній, в зв'язку з тим, що його надання не передбачено для приватних (закритих) акціонерних товариств.

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО)).

Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало емісію цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Посадові особи емітента акціями емітента не володіють.

Протягом звітнього року рішень про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість та рішень про надання згоди на вчинення значних правочинів не приймалось.

Особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду, відсутня.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

Серія А01 № 427592

3. Дата проведення державної реєстрації

21.12.1992

4. Територія (область)

Харківська обл.

5. Статутний капітал (грн)

42624201,6

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)

22

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

10.42 - Виробництво маргарину і подібних харчових жирів

10.84 - Виробництво прянощів і приправ

10.41 - Виробництво олії та тваринних жирів

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ <ОТП Банк>

2) МФО банку

300528

3) Поточний рахунок

26006455030182

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

АТ <ОТП Банк>

5) МФО банку

300528

6) Поточний рахунок

2600645503182

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не відбувалось.

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) - 21, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 1, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 0, фонд оплати праці - 3060 тис. грн. Зменшення розміру фонду оплати праці відносно попереднього року спричинене зменшенням кількості працівників Товариства. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення високого рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

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
Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Емітент не провадить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, протягом звітного періоду не надходили.

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 на підприємстві здійснюється відповідно до Закону "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" із змінами і доповненнями, внесеними Законами України. Фінансова звітність за 2018 рік складена по МСФЗ. Вимірювання та узагальнення господарських операцій у бухгалтерському обліку та складання фінансової звітності підприємство здійснює в національній валюті - гривні. Товариство розпочало застосування міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) у звітному періоді. Фінансову звітність складено за вимогами МСФЗ, але не в повному обсязі у зв'язку із розбіжністю вимог законодавства України та МСФЗ щодо фінансової звітності. Так, відповідно до Листа Міністерства фінансів України від 04.01.2013 р. № 31-08410-06-5/188, фінансова звітність товариства за 2018 рік складена за формами, встановленими положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", 3 "Звіт про фінансові результати", 4 "Звіт про рух грошових коштів", 5 "Звіт про власний капітал", затвердженими наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 №87. Інформація, представлення якої не передбачено чинними формами фінансової звітності, розкрита у примітках до фінансових звітів. У звітному році були встановлені наступні принципи облікової політики: - активи в обліку визначаються, якщо існує можливість надходження підприємству економічних вигід; - передаючи в експлуатацію малоцінні та швидкозношувані предмети нараховується 100 % зносу з віднесенням на витрати операційної діяльності; - дебіторська заборгованість визначається активом, якщо існує можливість надходження підприємству майбутніх економічних вигід і можливо достовірно визначити її суму; - розмір резерву сумнівних боргів визначається по окремим дебіторам; - амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом; - передаючи запаси на виробництво, при продажу та іншому вибуттю оцінка запасів здійснюється методом середньозваженої собівартості; - зобов'язання визначаються, якщо товари, матеріали та інші ресурси (роботи, послуги) отримані підприємством від постачальника; - доход визначається в момент збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює збільшення власного

капіталу; - витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно із зменшенням активу або збільшенням зобов'язання.

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

В останні роки Товариство не здійснює виробництво готової продукції. Основним видом послуг є надання в оренду приміщень та обслуговування. Дохід від реалізації послуг за звітний період склав 7 190 тис. грн. Дохід від експорту продукції відсутній. Основний ринок збуту та основні клієнти це місто Харків та Харківської області. Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту є проведення реконструкції будівель та споруд, що у подальшому надасть можливість збільшити пропозицію щодо оренди приміщень та обладнання.

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

Основні придбання або відчуження активів за останній період - відбувалось придбання матеріалів для поточних господарських потреб у розмірі 708 тис. грн. Реалізація за звітний період склала 679 тис. грн.

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

Пірівісна вартість основних засобів на початок звітного періоду становила 81 335 тис. грн., знос склав 36685 тис. грн., у тому числі - будинки, споруди та передавальні пристрої склали 52 374 тис. грн., знос склав 16680 тис. грн., - машини та обладнання первісна вартість склала 21 855 тис. грн., знос 14 158 тис. грн., - транспортні засоби первісна вартість склала 3005 тис. грн., знос 2426 тис. грн., - інструменти, прилади, інвентар первісна вартість склала 2946 тис. грн., знос 2735 тис. грн., - інші основні засоби первісна вартість яких склала 672 тис. грн., знос 428 тис. грн.

Вартість оформлених у заставу основних засобів на кінець року становила 81 255 тис. грн., залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція, тощо) склала 77 252 тис.грн., первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів склала 21 885 тис. грн., знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності - 36830 тис.грн.

Місцезнаходження основних засобів розташовано за місцезнадженням Товариства.

Керівництво Товариства розглядає екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства.

Акціонери Товариства розглядають проекти, завдяки реалізації капітального будівництва, можливе досягнення розширення та удосконалення основних засобів, основною причиною таких планів є конкуренція серед виробників даної продукції, суми видатків, що планує керівництво Товариства достатні для реалізації запланованих планів реконструкції, планується використовувати метод фінансування через кредитування.

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

Проблеми, які впливають на діяльність емітента - не стабільна політична та економічна ситуація у країні; висока ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень. Підприємство залежить від фінансово - економічних факторів. Діяльність підприємства не залежить від сезонних змін.

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

Політика щодо фінансування діяльності емітента обрана за рахунок власних коштів, у регіоні існує достатність робочого капіталу для поточних потреб, одним із можливих шляхів покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента є здійснення реконструкції, модернізації та ремонту існуючих виробничих та адміністративних будівель, реконструкції виробництва, що передбачає комплексне переобладнання та перебудова Товариства, у тому числі здійснення заміни застарілого устаткування, впровадження якісно нових технологічних процесів, поліпшення якості виготовленої продукції відповідно до потреб сучасності.

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

На кінець звітного періоду укладених, але не виконаних договорів немає.

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

Подальша діяльність емітента щонайменше на рік є проведення реконструкції виробничих потужностей Товариства, розширення асортименту наданих послуг.

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

Досліджень та розробок протягом звітного року не відбувалось.

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 передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, немає.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Генеральний директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Кука Павло Олексійович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1952
- 5) Освіта
Вища, Кемеровський технологічний інститут харчової промисловості
- 6) Стаж роботи (років)
50
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПРАТ "ХЖК", 00333612, Заступник Генерального директора
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
08.02.2016, обрано на 3 роки
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки посадової особи емітента - Визначає, формулює, планує, здійснює і координує всі види діяльності підприємства. Організує роботу виробничих цехів, дільниць та інших структурних підрозділів підприємства, направляє їх діяльність на удосконалення виробництва продукції, забезпечує відповідність якості продукції світовим зразкам з метою задоволення потреб споживачів у відповідних видах продукції.

Зміни у персональному складі посадових осіб у 2018 році не відбувалось. Розмір виплаченої у 2018 році винагороди (зарплата) - 968 798,82 грн. Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалось.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи 50 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Заступник Генерального директора, Генеральний директор.

Посадова особа не обіймала посади на будь-яких інших підприємствах.

- 1) Посада
Головний бухгалтер, Член Дирекції
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Андросова Олена Олександрівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи

- 4) Рік народження
1958
- 5) Освіта
Вища, Харківський інженерно-економічний інститут
- 6) Стаж роботи (років)
40
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Газопромислове управління "Харківгазвидобування", Головний бухгалтер.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
08.02.2016, обрано на 3 роки
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки посадової особи емітента - забезпечення ведення бухгалтерського обліку з метою надання повної, правдивої інформації про фінансовий стан, результати діяльності підприємства та рух грошових коштів підприємства.

Зміни у персональному складі посадових осіб щодо цієї особи у 2018 році не відбувалось.

Розмір виплаченої у 2018 році винагороди (зарплата) - 14781,16 грн. Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалось.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 40 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер.

Посадова особа не обіймала посади на будь-яких інших підприємствах.

- 1) Посада
Член Дирекції
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Ярошенко Євген Валерійович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1978
- 5) Освіта
Вища, Харківський університет внутрішніх справ
- 6) Стаж роботи (років)
14
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПРАТ "ХЖК", 00333612, Заступник начальника служби економічної безпеки
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
08.02.2016, обрано на 3 роки
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та внутрішніми положеннями Товариства, у складі виконавчого органу здійснює управління поточною діяльністю емітента.

Зміни у персональному складі посадових осіб щодо цієї особи у 2018 році не відбувалось.

Розмір виплаченої у 2018 році винагороди (зарплата) - 114 349,82 грн. Інших винагород в тому

числі в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалось.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 14 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: заступник начальника служби економічної безпеки, інспектор служби економічної безпеки, старший інспектор служби економічної безпеки.

Посадова особа не обіймала посади на будь-яких інших підприємствах.

1) Посада

Голова Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сулима Микола Омелянович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1955

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

46

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "Торговий дім Щедро", 36094135, Начальник відділу з технічної експлуатації складських механізмів і обладнання

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

22.12.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Здійснює керівництво Наглядовою Радою Товариства. Здійснює захист прав акціонерів у період між проведенням Загальних зборів акціонерів і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. У складі Наглядової ради приймає рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення правочинів, що попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства.

Зміни у персональному складі посадових осіб щодо цієї особи у 2018 році не відбувалось. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 46 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Начальник відділу технічної експлуатації складських механізмів і обладнання; Провідний фахівець з технічної експлуатації складських механізмів і обладнання.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: провідний фахівець із складського господарства і складського обліку ТОВ "Щедро", код ЄДРПОУ 41162327, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, 122, літ.Д-2 .

1) Посада

Член Наглядової ради

- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Мотіна Ганна Анатоліївна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1964
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
31
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Торговий дім Щедро", 36094135, Заступник директора з реклами
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
22.12.2017, обрано на 3 роки
- 9) Опис

Здійснює захист прав акціонерів у період між проведенням Загальних зборів акціонерів і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. У складі Наглядової ради приймає рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення правочинів, що попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства.

Зміни у персональному складі посадових осіб щодо цієї особи у 2018 році не відбувалосьь.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 31 рік. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Директор, заступник директора з реклами.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Заступник директора з реклами, ТОВ "Щедро", код ЄДРПОУ 41162327, місцезнаходження: 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2; Член Наглядової ради ПРАТ "Львівський жиркомбінат", код ЄДРПОУ 00333598, місцезнаходження: 79015, м. Львів, вул. Городоцька, 132; Член Наглядової ради ПРАТ "ЗОЖК", код ЄДРПОУ 40294302, місцезнаходження: 69014, м. Запоріжжя, вул. Харчова, 3.

- 1) Посада
Член Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Макеєва Ірина Володимирівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1963
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
30

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ Аудиторська фірма "Актіо-аудит", 32139676, ТОВ Аудиторська фірма
"Актіо-аудит", Директор

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
22.12.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Здійснює захист прав акціонерів у період між проведенням Загальних зборів акціонерів і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. У складі Наглядової ради приймає рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення правочинів, що попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства.

Зміни у персональному складі посадових осіб щодо цієї особи у 2018 році не відбувалось.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 30 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - Директор, заступник директора з реклами.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Директор ТОВ Аудиторська фірма "Актіо-аудит" код ЄДРПОУ 32139676, місцезнаходження: 49000, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вулиця Січеславська Набережна, будинок 29-А; Голова Наглядової ради ПРАТ "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", код ЄДРПОУ 00954337, місцезнаходження: 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122; член Наглядової ради ПРАТ "ЗОЕЗ", код ЄДРПОУ 40294302, місцезнаходження: 69014, м. Запоріжжя, вул. Харчова, 3.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код 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	7
Генеральний директор	Кука Павло Олексійович		0	0	0	0
Член Дирекції Головний бухгалтер	Андросова Олена Олександрівна		0	0	0	0
Член Наглядової ради	Мотіна Ганна Анатоліївна		0	0	0	0
Член Наглядової ради	Макеева Ірина Володимирівна		0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Сулима Микола Олелянович		0	0	0	0
Член Дирекції	Ярошенко Євген Валерійович		0	0	0	0
Усього			0	0	0	0

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)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Члени трудового колективу у кількості 1433			0,21
Усього			0,21

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"

код за ЄДРПОУ 00333612, місцезнаходження: 61019, Харківська обл., місто Харків, проспект НОВО-БАВАРСЬКИЙ, будинок 120

за 2018 рік (річний)

Звіт керівництва складений за результатами діяльності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" (далі - Товариство, емітент) у звітному періоді - 2018 рік, відповідно до вимог ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013р № 2826. Відповідно до вимог статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", річний звіт керівництва, включений до річної інформації про емітента. Річний звіт керівництва містить достовірний огляд розвитку емітента та його діяльності за звітний період, а також опис ризиків та невизначеностей, з якими стикається емітент у своїй господарській діяльності.

На момент складання цього Звіту Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку не встановлено конкретних вимог до складання Річного звіту керівництва.

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Товариство вбачає перспективи подальшого свого розвитку в наступних напрямках:

- 1.1. Підвищення ефективності управління власним портфелем цінних паперів;
- 1.2. Розробка нових проектів вкладення коштів в корпоративні та боргові цінні папери, інші активи;
- 1.3. Опрацювання альтернативних програм розвитку;

- 1.4. Розширення масштабу і підвищення оперативності власної діяльності;
- 1.5. Надання інформаційних та консультаційних послуг в області інвестиційної діяльності, управлінський консалтинг.

2. Інформація про розвиток емітента

В звітному періоді діяльність Товариства була спрямована на створення системи заходів щодо реалізації запланованих економічних показників, визначення пріоритетних напрямків діяльності. Здійснювався постійний аналіз і контроль поточного стану Товариства. За результатами господарської діяльності у звітному періоді отримало збиток.

В звітному році технічного переозброєння, розширення виробництва не проводилось. Банківських кредитів товариство в звітному році не отримувало. Інвестицій не залучали. Кошти, отримані від оренди і послуг по водопостачанню, всі йшли на погашення платежів до бюджету та пенсійного фонду і частково на зарплату

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

У звітному періоді Товариство не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

Завданням Товариства в сфері управління фінансовими ризиками є обрання в кожному конкретному випадку оптимального рішення спрямованого на зменшення ризиків та можливих негативних наслідків.

У звітному періоді Товариством застосовувалися такі види реагування на ризики:

- 1) Прийняття ризику. Ризик приймався лише за умови його обґрунтованої необхідності.
- 2) Відмова від ризику. Відмінявся захід, внаслідок якого було можливе виникнення ризиків критичних чи катастрофічних розмірів.
- 3) Передача ризику. При передачі ризику приймалось рішення про передачу всіх або частини наслідків реалізації ризику на іншу особу. Форми переносу (передачі) ризику - страхування і хеджування.

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

За родом своєї діяльності Товариство не має вираженої галузевої приналежності, так як не виробляє продукції і не використовує в своїй діяльності сировину. Тому, цінні ризики, кредитні ризики, ризики ліквідності та/або ризики грошових потоків не здатні значно вплинути на діяльність Товариства. Більш детальний опис схильності Товариства до вказаних ризиків наведений у розділі V Звіту про корпоративне управління.

До основних факторів ризику, пов'язаних з діяльністю Товариства, можна віднести макроекономічні ризики, пов'язані з економічними показниками країни в цілому (інфляція, фінансова криза, нестабільність внутрішньої політичної та економічної ситуації та ін.). Такі фактори об'єктивно збільшують ступінь всіх можливих ризиків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

1.1. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

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

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

1.2. Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПРАТ "ХЖК" на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

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

1.3. Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://hgk.com.ua>. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X

Депозитарна установа		X
Інше (вказати)		

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	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 (вказати)	Загальні збори акціонерів протягом 2018 року не скликалися та не проводилися.	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються 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		

простих акцій товариства	
Інше (зазначити)	

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	3
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (зазначити)	Комітетів у складі Наглядової ради не створювалось.	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Сулима Микола Омелянович	Голова Наглядової ради		X
Опис:	Наглядова рада протягом 2018 року не засідала.		
Мотіна Ганна Анатоліївна	Член Наглядової ради		X
Опис:			
Макеєва Ірина Володимирівна	Член Наглядової ради		X
Опис:			

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)		

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень
Засідань Наглядової ради Товариства протягом 2018 року не протоделось.

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)		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Генеральний директор Кука Павло Олексійович Головний бухгалтер, Член Дирекції Андросова Олена Олександрівна Член Дирекції Ярошенко Євген Валерійович	Генеральний директор Повноваження та обов'язки посадової особи емітента - Визначає, формулює, планує, здійснює і координує всі види діяльності підприємства. Організує роботу виробничих цехів, дільниць та інших структурних підрозділів підприємства, направляє їх діяльність на удосконалення виробництва продукції, забезпечує відповідність якості продукції світовим зразкам з метою задоволення потреб споживачів у відповідних видах продукції.

	<p>Головний бухгалтер, Член Дирекції Повноваження та обов'язки посадової особи емітента - забезпечення ведення бухгалтерського обліку з метою надання повної, правдивої інформації про фінансовий стан, результати діяльності підприємства та рух грошових коштів підприємства.</p> <p>Член Дирекції Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та внутрішніми положеннями Товариства, у складі виконавчого органу здійснює управління поточною діяльністю емітента.</p>
Опис	

Примітки

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

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

та членів ревізійної комісії				
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	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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

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	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	---	--	---	--

		фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	так	ні	ні	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	ні	ні	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	так	ні	ні

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

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

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		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	
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)		

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 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)	Ревізійна комісія у Товаристві не обиралась.	

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	СЕНТРОСЕНА ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (CENTROSENA INVESTMENTS LIMITED)	138,915	24,9436
2	КАРЕТОН ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (KARETON HOLDING LIMITED)	140,362	24,9436
3	БРОУНСВІЛЛЕ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (BROWNSVILLE HOLDINGS LIMITED)	143,690	24,9436

4	ЩЕДРО ГРУП ЛТД (SCHEPRO GROUP LTD)	333394	24,9436
---	------------------------------------	--------	---------

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
2 069 136	4 663	<p>Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" складає 4663 штук, що становить 0,23% від загальної кількості акцій Товариства.</p> <p>Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.</p>	30.09.2014

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Згідно з п.9.4.1. Статуту, посадові особи органів Товариства - Голова та члени Наглядової ради, Генеральний директор та члени Дирекції.

Відповідно до п.9.2.2. Наглядова рада складається з 3 (трьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки.

Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Наглядової ради дійсні до обрання Загальними зборами членів Наглядової ради або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

Обрання Членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

Членами Наглядової ради не можуть бути одночасно члени Дирекції Товариства, а також особи, які згідно законодавства України не можуть бути посадовими особами органів управління Товариства.

Згідно п. 9.2.5. Статуту Товариства Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який обирається Наглядовою радою Товариства з числа її членів простою більшістю голосів членів Наглядової ради, від присутніх на засіданні або тих, які приймають участь у заочному голосуванні (опитуванні).

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Згідно п. 9.2.18. Статуту Товариства Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмого повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироким чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) в разі отримання Товариством письмого повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Відповідно до п. 9.3.2. Статуту Товариства, Дирекція складається з 6 членів (в тому числі Генеральний директор), які обираються Наглядовою радою Товариства строком на 3 (три) роки.

Обрані члени Дирекції виконують свої обов'язки з моменту обрання до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Дирекції дійсні до обрання Наглядовою радою складу Дирекції або до припинення повноважень у випадках, передбачених Статутом.

Повноваження Генерального директора або члена Дирекції можуть бути достроково припинені Наглядовою радою Товариства незалежно від причин такого припинення.

Повноваження Генерального директора Товариства припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Генерального директора Товариства або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Підставою для припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції є рішення Наглядової ради.

З припиненням повноважень Голови та члена Дирекції, одночасно припиняється дія контракту,

укладеного з ним.

Членом Дирекції може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради Товариства.

9) повноваження посадових осіб емітента

ІХ. Повноваження посадових осіб Товариства НАГЛЯДОВА РАДА

Відповідно до п. 9.2.4. Статуту Товариства, Члени Наглядової ради мають право:

- а) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будь-які документи та інформацію, що стосується діяльності Товариства та його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та предстваництв;
- б) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи Загальних зборів Товариства та документи, що до них додаються;
- в) викликати членів виконавчого органу для звітів та давати оцінку їх діяльності;
- г) вимагати від виконавчого органу Товариства щоквартально надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності Товариства;
- д) кожний член Наглядової ради має право брати участь у засіданні виконавчого органу Товариства з правом дорадчого голосу;
- е) забезпечувати за клопотанням за власною ініціативою залучення за рахунок Товариства аудиторів, експертів та спеціалістів з окремих галузей для перевірки та аналізу окремих питань діяльності Товариства та його виконавчого органу;
- є) приймати рішення, обов'язкові для виконання виконавчим органом Товариства, у тому числі давати обов'язкові до виконання розпорядження про укладання угод з аудиторами, експертами та спеціалістами, які залучаються за рішенням Наглядової ради, про припинення укладання угод чи зупинення виконання укладених угод, які на думку Наглядової ради завдають чи можуть завдати шкоди Товариству. Рішення про зупинення виконання укладених угод приймаються з урахуванням та на підставі вимог чинного законодавства України;
- ж) призначати на посади керівників основних напрямків діяльності Товариства (фінансовий, комерційний, тощо), які належали усуненим членам Дирекції, осіб без обрання їх до складу Дирекції Товариства;
- з) здійснювати інші дії, право на які належить Наглядовій раді згідно законодавства України та переданих їй на вирішення Загальними зборами.

Наглядова рада при здійсненні своїх прав зобов'язана діяти в інтересах акціонерів сумлінно та розумно.

Голова Наглядової ради:

- керує роботою Наглядової ради та розподіляє обов'язки між її членами;
- скликає засідання Наглядової ради;
- головує на засіданнях Наглядової ради;
- організовує підготовку питань до розгляду на засіданнях Наглядової ради;
- організовує ведення протоколу на засіданнях Наглядової ради;
- підписує протоколи засідань Наглядової ради та інші документи, які затверджені (прийняті) Наглядовою радою або складені на виконання прийнятого Наглядовою радою рішення;
- підписує контракт з Генеральним директором;
- підписує цивільно-правовий договір (контракт) з Корпоративним секретарем Товариства;
- забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- представляє Наглядову раду у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;
- виконує інші функції, які визначені у законодавстві України.

ДИРЕКЦІЯ (п.9.3. Статуту):

Відповідно до п. 9.3.8 Статуту Дирекція Товариства в межах своєї компетенції:

- здійснює керівництво господарською діяльністю Товариства;
- виконує покладені на Дирекцію рішення Загальних зборів, окремі функції, які делегували Загальні збори Товариства;
- здійснює організаційно-технічне забезпечення Загальних зборів, Наглядової ради та інші функції, визначені Положенням "Про Дирекцію";
- планує діяльність Товариства, його філій, відділень;
- готує проекти Статутів дочірніх підприємств, положень про філії, представництва;
- вносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо призначення керівників дочірніх підприємств;
- дає пропозиції з розподілу і використання прибутку, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України, розміру і форми виплати дивідендів, вносить їх на розгляд Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів;
- надає звіти про діяльність Дирекції на вимогу Наглядової ради Товариства;
- приймає рішення про здійснення правочинів якщо сума таких правочинів не перевищує 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок);
- розробляє поточні фінансові звіти;
- організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
- організовує збут продукції;
- організовує фінансово-економічну роботу, облік і звітність, ведення грошово-розрахункових операцій;
- організовує зовнішньоекономічну діяльність;
- організовує облік кадрів;
- організовує роботу дочірніх підприємств, філій, представництв та структурних одиниць;
- організовує роботу структурних підрозділів;
- організовує соціально-побутове обслуговування працівників Товариства;
- організовує архів Товариства, забезпечує роботу канцелярії;
- взаємодіє з постачальниками товарів та послуг, а також із споживачами продукції Товариства;
- контролює стан приміщень, споруд, обладнання;
- контролює рух матеріальних та грошових цінностей;
- делегує частину повноважень керівникам філій, представництв і структурних одиниць Товариства.

Відповідно до п. 9.3.7 Статуту Генеральний директор у процесі виконання своїх функцій має право без довіреності виконувати дії від імені Товариства, у тому числі:

- представляти Товариство у взаємовідносинах з юридичними і фізичними особами, державними та іншими органами і організаціями, у суді, господарському і третейському суді, в інших судових установах;
- укладати господарські та цивільно-правові угоди з правом одноособового їх підпису, у тому числі кредитні та зовнішньоекономічні, з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Дирекції;
- розпоряджатися майном і грошовими коштами Товариства у межах, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Дирекції;
- видавати довіреності на здійснення дій від імені Товариства;
- відкривати та закривати у банківських установах поточні та інші рахунки Товариства;

- підписувати фінансові, банківські, процесуальні та інші документи;
- видавати накази та розпорядження, які є обов'язковими для виконання усіма працівниками Товариства;
- здійснювати інші дії згідно з рішеннями Загальних зборів, Наглядової ради або Дирекції.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ НАВЕДЕНОЇ В ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" ЗА 2018р.

Управлінському персоналу ПРАТ "ХЖК"

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання.

Ми провели завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо інформації наведеної в Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" за 2018р., у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", а також вимог чинного законодавства України.

Основні відомості про емітента.

Найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" (скорочене ПРАТ "ХЖК")

Ідентифікаційний код юридичної особи: 00333612

Місцезнаходження: 61019, Харківська обл., місто Харків, ПРОСПЕКТ НОВО-БАВАРСЬКИЙ, будинок 120

Дата державної реєстрації: 21.12.1992р. Дата запису: 23.04.2005р. Номер запису: в ЄДР 1 480 120 0000 009133.

Основний вид діяльності 10.42 Виробництво маргарину і подібних харчових жирів.

Звіті про корпоративне управління готується відповідно до статті 40' Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480 -IV від 23.02.2006р. зі змінами.

Згідно з вимогами МСНВ 3000 в ході виконання завдання ми отримали обґрунтовану впевненість з предмета завдання та отримали достатні та прийнятні докази стосовно інформації наведеної в Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"

Завдання з надання впевненості було проведено у термін з 22.03.2019р. по 15.04.2019р.

Визначення критеріїв.

Критерії, за допомогою яких було оцінено інформацію в Звіті про корпоративне управління:

- Закон України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008р.
- Рішення НКЦПФР № 955 від 22.07.2014р. Про затвердження Принципів корпоративного управління.
- Статут ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" (нова редакція), що затверджений Рішенням загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.

- Внутрішні Положення про:

- "Положення про Загальні збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.;

- "Положення про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.;

- "Положення про Ревізійну комісію ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.;

- "Положення про Дирекцію ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.

- Реєстр акціонерів ПРАТ "ХЖК" станом на 31.12.2018р.

Конкретна мета

Оскільки цей Звіт складений виключно для надання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України, в результаті чого він не може використовуватись для інших цілей і не може бути розповсюджений між іншими сторонами ніж ПРАТ "ХЖК" або НКЦПФР.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПРАТ "ХЖК" в особі Генерального директора несе відповідальність за складання та розкриття інформації в Звіті про корпоративне управління відповідно до статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" 3480 -IV від 23.02.2006р. зі змінами, та за надання документів, які були надані для перевірки інформації з предмету завдання.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є отримання обґрунтованої впевненості стосовно того, що інформація з предмета завдання не містить суттєвих викривлень а також підготовка звіту з надання впевненості незалежного аудитора щодо інформації наведеної в звіті про корпоративне управління, що містить нашу думку.

При виконанні завдання з надання впевненості ми дотримувалися:

- вимог Міжнародного стандарту контролю якості (МСКЯ) 1;

- вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених в Кодексі етики професійних бухгалтерів, затверджених Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки

В обов'язок аудитора входить висловлювання думки щодо наступної інформації Звіту про корпоративне управління, підготовленого управлінським персоналом ПРАТ "ХЖК" згідно ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок":

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками ПРАТ "ХЖК"

- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій ПРАТ "ХЖК"

- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах ПРАТ "ХЖК";

- порядок призначення та звільнення посадових осіб ПРАТ "ХЖК";

- повноваження посадових осіб ПРАТ "ХЖК".

Крім цього ми перевірили наступну інформацію зазначеного вище Звіту про корпоративне управління:

- інформацію про проведені загальні збори акціонерів ПРАТ "ХЖК" та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

- персональний склад Наглядової ради та Виконавчого органу ПРАТ "ХЖК", інформацію про

проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

На основі свого розуміння завдання ми оцінили прийнятність застосованих критеріїв та отримали достатні та прийнятні докази для висловлення нашої думки щодо інформації з предмета завдання.

Результати виконаної роботи

Аудитору була надана наступна інформація:

- Звіт корпоративного управління ПРАТ "ХЖК" за 2018 рік
- Статут ПРАТ "ХЖК" - нова редакція (що затверджений Рішенням загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.)
- Протокол від 03.06.2016р. про проведення Загальних зборів акціонерів.
- Протокол від 22.12.2017р. про проведення Загальних зборів акціонерів.
- "Положення про Загальні збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.;
- "Положення про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.;
- "Положення про Ревізійну комісію ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.;
- "Положення про Дирекцію ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ", що затверджене протоколом загальних зборів акціонерів від 03.06.2016р.
- Реєстр акціонерів ПРАТ "ХЖК" станом на 31.12.2018 р.

Посилання на кодекс корпоративного управління.

В ході перевірки аудитором встановлено, що станом на 31.12.2018р. у ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" відсутній кодекс корпоративного управління.

Інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень.

Загальні збори акціонерів у звітному періоді не проводились.

Персональний склад наглядової ради та виконавчого органу, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Відповідно Статуту ПРАТ "ХЖК" Наглядова рада обирається у складі 3 (трьох) осіб строком на 3 роки.

Протоколом загальних зборів акціонерів № 1/2017 від 22.12.2017р. було затверджено склад Наглядової ради, а саме:

Голова Наглядової ради - Сулима Микола Омелянович;

Член Наглядової ради - Мотіна Ганна Анатоліївна;

Член Наглядової ради - Макеєва Ірина Володимирівна.

Протягом року засідань Наглядової ради ПРАТ "ХЖК" не проводилось.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ДИРЕКЦІЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Генеральний директор та Члени Дирекції обираються Наглядовою радою терміном на 3 роки.

Станом на дату складання цього Звіту до складу ДИРЕКЦІЇ входять:

Генеральний директор Кука Павло Олексійович, обраний на посаду 08.02.2016р. (Протокол Наглядової ради № 6 від 08.02.2016р.) терміном на 3 роки;
Головний бухгалтер, Член Дирекції Андросова Олена Олександрівна, обрана 08.02.2016р. (Протокол Наглядової ради № 6 від 08.02.2016р.) терміном на 3 роки;
Член Дирекції Ярошенко Євген Валерійович, обраний 08.02.2016р. (Протокол Наглядової ради №6 від 08.02.2016р.) терміном на 3 роки;
Комітетів Дирекції не створено.
Протягом 2018 року засідань ДИРЕКЦІЇ не відбувалося.

Опис основних характеристик системи внутрішнього контролю і управління ризиками Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не прийнято.

Органами внутрішнього контролю ПРАТ "ХЖК" є Наглядова рада та Ревізор (у разі його обрання).

До компетенції Наглядової ради входить затвердження зовнішнього аудитора. В 2018р. ПРАТ "ХЖК" провело аудиторську перевірку фінансової звітності за 2017р. за участю аудиторської фірми ТОВ АФ "АУДИТ 96".

В Звіті про корпоративне управління ПРАТ "ХЖК" не розкрито рівень ризиків, що виникають у наслідок діяльності Товариства, а саме кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик, та заходи управління цими ризиками.

Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій ПРАТ "ХЖК" Згідно реєстру акціонерів станом на 31.12.2018.:

Власник значного пакета акцій - СЕНТРОСЕНА ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (CENTROSENA INVESTMENTS LIMITED) володіє 516117 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 24.9436 % статутного капіталу.

Власник значного пакета акцій - КАРЕТОН ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (KARETON HOLDING LIMITED) володіє 516117 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 24.9436 % статутного капіталу.

Власник значного пакета акцій - БРОУНСВІЛЛЕ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (BROWNSVILLE HOLDINGS LIMITED) володіє 516118 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 24.9436 % статутного капіталу.

Власник значного пакета акцій - ЩЕДРО ГРУП ЛТД (SCHEIRO GROUP LTD) володіє 516117 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 24.9436 % статутного капіталу.

Протягом звітного періоду змін у складі власників істотної участі не відбувалось.

Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах
Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах відсутня.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб ПРАТ "ХЖК"
Посадовими особами ПРАТ "ХЖК" визнаються: Голова та члени Наглядової ради, Генеральний Директор та Члени Дирекції.

Голова та члени Наглядової ради

Кількісний склад Наглядової ради становить 3 особи, у т.ч. Голова Наглядової ради.

Обрання членів Наглядової ради здійснюється Загальними зборами Товариства шляхом

кумулятивного голосування строком на 3 роки.

Член наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового, або трудового договору (контракту) з Товариством.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами Товариства.

Повноваження члена Наглядової ради можуть бути припинені достроково за рішенням Загальних зборів акціонерів.

Дирекція.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ДИРЕКЦІЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Генеральний директор та Члени Дирекції обираються Наглядовою радою терміном на 3 роки.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб ПРАТ "ХЖК", відповідає визначеним критеріям.

Повноваження посадових осіб Товариства

Повноваження Наглядової ради

Відповідно до п. 9.2.4. Статуту Товариства, Члени Наглядової ради мають право:

а) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будь-які документи та інформацію, що стосується діяльності Товариства та його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та предстваництв;

б) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи Загальних зборів Товариства та документи, що до них додаються;

в) викликати членів виконавчого органу для звітів та давати оцінку їх діяльності;

г) вимагати від виконавчого органу Товариства щоквартально надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності Товариства;

д) кожний член Наглядової ради має право брати участь у засіданні виконавчого органу Товариства з правом дорадчого голосу;

е) забезпечувати за клопотанням за власною ініціативою залучення за рахунок Товариства аудиторів, експертів та спеціалістів з окремих галузей для перевірки та аналізу окремих питань діяльності Товариства та його виконавчого органу;

є) приймати рішення, обов'язкові для виконання виконавчим органом Товариства, у тому числі давати обов'язкові до виконання розпорядження про укладання угод з аудиторами, експертами та спеціалістами, які залучаються за рішенням Наглядової ради, про припинення укладання угод чи зупинення виконання укладених угод, які на думку Наглядової ради завдають чи можуть завдати шкоди Товариству. Рішення про зупинення виконання укладених угод приймаються з урахуванням та на підставі вимог чинного законодавства України;

ж) призначати на посади керівників основних напрямків діяльності Товариства (фінансовий, комерційний, тощо), які належали усуненим членам Дирекції, осіб без обрання їх до складу Дирекції Товариства;

з) здійснювати інші дії, право на які належить Наглядовій раді згідно законодавства України та переданих їй на вирішення Загальними зборами.

Наглядова рада при здійсненні своїх прав зобов'язана діяти в інтересах акціонерів сумлінно та розумно.

Голова Наглядової ради:

- керує роботою Наглядової ради та розподіляє обов'язки між її членами;

- скликає засідання Наглядової ради;

- головує на засіданнях Наглядової ради;

- організовує підготовку питань до розгляду на засіданнях Наглядової ради;

- організовує ведення протоколу на засіданнях Наглядової ради;
- підписує протоколи засідань Наглядової ради та інші документи, які затверджені (прийняті) Наглядовою радою або складені на виконання прийнятого Наглядовою радою рішення;
- підписує контракт з Генеральним директором;
- підписує цивільно-правовий договір (контракт) з Корпоративним секретарем Товариства;
- забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- представляє Наглядову раду у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;
- виконує інші функції, які визначені у законодавстві України.

Повноваження директора

Відповідно до п. 9.3.8 Статуту Дирекція Товариства в межах своєї компетенції:

- здійснює керівництво господарською діяльністю Товариства;
- виконує покладені на Дирекцію рішення Загальних зборів, окремі функції, які делегували Загальні збори Товариства;
- здійснює організаційно-технічне забезпечення Загальних зборів, Наглядової ради та інші функції, визначені Положенням "Про Дирекцію";
- планує діяльність Товариства, його філій, відділень;
- готує проекти Статутів дочірніх підприємств, положень про філії, представництва;
- виносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо призначення керівників дочірніх підприємств;
- дає пропозиції з розподілу і використання прибутку, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України, розміру і форми виплати дивідендів, виносить їх на розгляд Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів;
- надає звіти про діяльність Дирекції на вимогу Наглядової ради Товариства;
- приймає рішення про здійснення правочинів якщо сума таких правочинів не перевищує 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок);
- розробляє поточні фінансові звіти;
- організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
- організовує збут продукції;
- організовує фінансово-економічну роботу, облік і звітність, ведення грошово-розрахункових операцій;
- організовує зовнішньоекономічну діяльність;
- організовує облік кадрів;
- організовує роботу дочірніх підприємств, філій, представництв та структурних одиниць;
- організовує роботу структурних підрозділів;
- організовує соціально-побутове обслуговування працівників Товариства;
- організовує архів Товариства, забезпечує роботу канцелярії;
- взаємодіє з постачальниками товарів та послуг, а також із споживачами продукції Товариства;
- контролює стан приміщень, споруд, обладнання;
- контролює рух матеріальних та грошових цінностей;
- делегує частину повноважень керівникам філій, представництв і структурних одиниць Товариства.

Відповідно до п. 9.3.7 Статуту Генеральний директор у процесі виконання своїх функцій має право без довіреності виконувати дії від імені Товариства, у тому числі:

- представляти Товариство у взаємовідносинах з юридичними і фізичними особами, державними та іншими органами і організаціями, у суді, господарському і третейському суді, в інших судових установах;
- укладати господарські та цивільно-правові угоди з правом одноособового їх підпису, у тому

числі кредитні та зовнішньоекономічні, з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Дирекції;

- розпоряджатися майном і грошовими коштами Товариства у межах, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Дирекції;
- видавати довіреності на здійснення дій від імені Товариства;
- відкривати та закривати у банківських установах поточні та інші рахунки Товариства;
- підписувати фінансові, банківські, процесуальні та інші документи;
- видавати накази та розпорядження, які є обов'язковими для виконання усіма працівниками Товариства;
- здійснювати інші дії згідно з рішеннями Загальних зборів, Наглядової ради або Дирекції.

ВИСНОВОК

Висновок із застереженням

На нашу думку, крім впливу питання, викладеного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, інформація, яка наведена в Звіті про корпоративне управління ПРАТ "ХЖК" за 2018 рік, а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками ПРАТ "ХЖК"; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій ПРАТ "ХЖК"; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах ПРАТ "ХЖК"; порядок призначення та звільнення посадових осіб ПРАТ "ХЖК"; повноваження посадових осіб ПРАТ "ХЖК" подає достовірно в усіх суттєвих аспектах дотримання ПРАТ "ХЖК" визначених критеріїв.

Основа для висновку із застереженням

ПРАТ "ХЖК" не розкрило в Звіті про корпоративне управління за 2018р. рівень ризиків, що виникають внаслідок діяльності ПРАТ "ХЖК", а саме кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик, та яким чином воно управляє цими ризиками.

Протягом звітного періоду у ПРАТ "ХЖК" не скликались загальні збори акціонерів та не проводились засідання Членів Наглядової ради Товариства.

Аудитор

Давиденко Тетяна Михайлівна

сертифікат аудитора серії А №006583,

виданий рішенням АПУ №203/1 від 02.07.2009.,

термін чинності сертифіката продовжено до 02.07.2019р.

Директор АФ "АУДИТ-96" ТОВ
Михайлівна

Давиденко Тетяна

61000, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ КЛОЧКІВСЬКА, будинок 111А 15.04.2019р.

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
СЕНТРОСЕНА ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (CENTROSENA INVESTMENTS LIMITED)	138,915	., Беліз, Беліз р-н, Беліз Сіті, Мепп Стріт, буд. 1	516 117	24,9436	516 117	0
КАРЕТОН ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (KARETON HOLDING LIMITED)	140,362	., Беліз, Беліз р-н, Беліз Сіті, Мепп Стріт, буд. № 1	516 117	24,9436	516 117	0
БРОУНСВІЛЛЕ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (BROWNSVILLE HOLDINGS LIMITED)	143,690	., Беліз, Беліз р-н, Беліз Сіті, Мілес Норзерн Хайвей, буд. 1 1/2,	516 118	24,9436	516 118	0
ЩЕДРО ГРУП ЛТД (SCHEDRO GROUP LTD)	333394	3021, Кіпр, Cyprus р-н, Limassol, Arch.Makaritou III, буд. 113, оф. 1 st floor	516 117	24,9436	516 117	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			2 064 469	99,7744	2 064 469	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Прості іменні	2 069 136	20,60	<p style="text-align: center;">Права:</p> <ul style="list-style-type: none"> - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариствчастини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства. <p style="text-align: center;">Обов'язки:</p> <ul style="list-style-type: none"> - дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, інформацію, яка згідно чинного законодавства України відноситься до інсайдерської; - нести інші обов'язки, якщо це передбачено законодавством України. 	Немає

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
26.11.2010	1097/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000104467	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	20,6	2 069 136	42 624 201,6	100
Опис	Дата видачі Свідоцтва - 05.07.2011 року. Цінні папери товариства у звітному році не брали участі в організованих ринках. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів на фондових біржах у звітному році не було. Додаткової емісії не було.								

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
26.11.2010	1097/1/10	UA4000104467	2 069 136	42 624 201,6	2 064 473	0	0

Опис:

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій складає 2 064 473 штук, що становить 99,77% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать 6 особам.

Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

кількість цінних паперів, обтяжених зобов'язаннями - 0 акцій;

кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено - 0, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі - немає.

У звітному 2018 році не було будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	44 650	44 425	0	0	44 650	44 425
будівлі та споруди	35 694	35 580	0	0	35 694	35 580
машини та обладнання	7 697	7 691	0	0	7 697	7 691
транспортні засоби	579	498	0	0	579	498
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	680	656	0	0	680	656
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	44 650	44 425	0	0	44 650	44 425
Опис	<p>Пояснення: Первісна вартість основних засобів станом на 01.01.2018 р. складає 81 335 тис. грн., за станом на 31.12.2018 р. - 81 255 тис. грн. За 2018 рік первісна вартість основних засобів зменшилась на 80 тис. грн. Згідно облікової політиці, основні засоби вартістю менше 2500 грн. відносяться до малоцінних необоротних матеріальних активів. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів нараховується при вводі їх в експлуатацію у розмірі 100%. Нарахування амортизації основних засобів, згідно облікової політиці, проводиться за прямолінійним методом. При цьому терміни корисного використання такі: "для будинків та споруд - не менш 20 років;" для споруд - не менш 15 років "для передатних пристроїв - не менш 10 років " для машин та обладнання - не менш 5 років; " для електронно-обчислюваної техніки - не менш 2 років; " для транспортних засобів - не менш 5 років; " для інструментів, приладів, інвентарю (меблі) - не менш 4 років; " для інших основних засобів - не менш 12 років.</p> <p>Накопичена амортизація за станом на 01.01.2018 р. складає 36 685 тис. грн., за станом на 31.12.2018 р. - 36 830 тис. грн.</p> <p>Всі основні засоби утримуються у належному стані, ступінь їх зносу - 45,08 %. У зв'язку із зупиненням виробництва, ступінь використання основних засобів становить 95%. Протягом року суттєвих змін у вартості основних засобів не відбувалось. Вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються 77 252 тис. грн. Первісна вартість основних засобів повністю амортизованих 21 885 тис. грн. Первісна вартість основних засобів оформлених у заставу 81255 тис. грн.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-103 551	-98 185

Статутний капітал (тис.грн)	42 624	42 624
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	42 624	42 624
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс",затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87.Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (-103 551 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу (42624 тис.грн.). Вартість чистих активів Товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримуються.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
д/н	01.01.1901	0	0	01.01.1901
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	01.01.1901	0	0	01.01.1901
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	01.01.1901	0	0	01.01.1901
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	01.01.1901	0	0	01.01.1901
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	01.01.1901	0	0	01.01.1901
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	01.01.1901	0	X	01.01.1901
Податкові зобов'язання	X	165	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	217 914	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	218 079	X	X
Опис	Зобов'язання емітента на кінець звітного року склали 218079 тис.грн., у тому числі: довгострокові зобов'язання 216 674 тис. грн, які складаються із відстрочених податкових зобов'язань - 14 тис. грн. та довгострокових зобов'язань 216 660 тис. грн.,			

	поточні зобов'язання на кінець звітної року становлять 1 405 тис. грн., які складаються із заборгованості за отримані товари та послуги у розмірі 691 тис. грн., заборгованості за розрахунками із бюджетом 158 тис. грн., розрахунками зі страхування 7 тис. грн, з оплати праці 171 тис. грн., заборгованості за одержаними авансами 7 тис. грн. та поточні забезпечення 357 тис. грн. та інші поточні зобов'язання 14 тис. грн.
--	--

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., м. Київ, вул. Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію
Опис	Обслуговування випуску цінних паперів

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23909055
Місцезнаходження	61000, Україна, Харківська обл., м. Харків, вул. Клочківська, 111А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№1374
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	+380731291771
Факс	+380731291771
Вид діяльності	Надання аудиторських послуг
Опис	Проведення аудиторської перевірки з наданням аудиторського звіту за підсумками фінансово-господарської діяльності підприємства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕССТР"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю

Ідентифікаційний код юридичної особи	24241079
Місцезнаходження	49000, Україна, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, ВУЛИЦЯ ВОСКРЕСЕНСЬКА, будинок 8-
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263469
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(056) 372-90-56
Факс	(056) 372-90-56
Вид діяльності	Депозитарна діяльність -Депозитарної установи
Опис	Депозитарні послуги (обслуговування рахунків в цінних паперах, відкриті акціонерам Емітента) Договір №_20/12/2010-Д від 20.12.2010р. про обслуговування рахунків в цінних паперах власників..

			КОДИ
		Дата	01.01.2019
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"	за ЄДРПОУ	00333612
Територія	Харківська область, Жовтневий р-н	за КОАТУУ	6310137900
Організаційно-правова форма господарювання	Приватна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	435
Вид економічної діяльності	Виробництво маргарину і подібних харчових жирів	за КВЕД	10.42

Середня кількість працівників: 23

Адреса, телефон: 61019 місто Харків, проспект Ново-Баварський, будинок 120, (057) 376-38-15

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2018 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	51	44	
первісна вартість	1001	818	818	
накопичена амортизація	1002	(767)	(774)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	703	703	
Основні засоби	1010	44 650	44 425	
первісна вартість	1011	81 335	81 255	
знос	1012	(36 685)	(36 830)	
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	9	9	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
Усього за розділом I	1095	45 413	45 181	

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2 007	2 052
Виробничі запаси	1101	2 007	2 052
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	146 351	63 217
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	7 342	686
з бюджетом	1135	879	553
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	8 187	1 853
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6	14
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	6	14
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	1 147	972
Усього за розділом II	1195	165 919	69 347
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1200	0	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	42 624	42 624
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	31 783	31 783
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	4 712	4 712
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-177 304	-182 670
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	-98 185	-103 551

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	14	14
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	216 660	216 660
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	216 674	216 674
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	86 692	691
розрахунками з бюджетом	1620	140	158
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	7
розрахунками з оплати праці	1630	131	171
одержаними авансами	1635	5 579	7
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	194	357
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	107	14
Усього за розділом III	1695	92 843	1 405
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	211 332	114 528

Примітки: Звіт складений відповідно до П(С)БО № 2 "Баланс". При заповненні строк 1000 - 1090 балансу керувалися П(С)БО 8 "Нематеріальні активи", затверджено наказом Мінфін України від 18.10.99 р. № 242. Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення. В бухгалтерському обліку і звітності запаси відображаються за первісною вартістю. Дебіторська заборгованість відображається в балансі за чистою реалізаційною вартістю. Необоротні активи станом на 31.12.2018 року становлять 45181 тис. грн., з яких: первісна вартість нематеріальних активів становить 818 тис. грн., амортизація - 774 тис. грн., залишкова вартість нематеріальних активів - 44 тис. грн. первісна вартість основних засобів - 81255 тис. грн., знос - 36830 тис. грн., залишкова вартість основних засобів - 44 425 тис. грн., відстрочені податкові активи - відсутні, незавершені капітальні інвестиції - 703 тис. грн., станом на 31.12.2018 року довгострокові фінансові інвестиції становлять 9 тис. грн. Станом на 31.12.2018 року запаси Товариства складають 2052 тис. грн., виробничі

запаси -2052 тис. грн. Незавершене виробництво та готова продукція на кінець року відсутня. Аналіз даних дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2018 року свідчить, що інвентаризація проведена згідно з чинним законодавством. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить 63 217 тис. грн., дебіторська заборгованість за виданими авансами становить 686 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2018р. становить 553 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість, що відображена у рядку 1155 балансу Товариства станом на 31.12.2018р. становить 1853 тис. грн. Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок. Станом на 31.12.2018 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів в національній валюті становить 14 тис. грн. Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2018 року відсутні. На Товаристві у 2018 році загальногосподарські витрати та витрати на збут відносяться безпосередньо на результат діяльності. Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2018 р. становлять 972 тис. грн. Власний капітал Товариства станом на 31.12.2017 р. становить (103 551) тис. грн. та складається з: зареєстрований (пайовий) капітал - 42624 тис. грн.; додатковий капітал - 31 783 тис. грн.; резервного капіталу - 4 712 тис. грн. непокритий збиток - (182 670)тис. грн. Станом на 31.12.2018 р. статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в розмірі 42624 тис. грн. Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до ПСБО та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2018 року, а саме - II розділ "Довгострокові зобов'язання і забезпечення" та III розділ "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з чинним законодавством. Фактичні дані про зобов'язання Товариства відповідно до ПСБО вірно відображені у сумі 216674 тис. грн. у розділі II пасиву балансу станом на 31.12.2018 року та розподілені наступним чином: Відстрочені податкові зобов'язання - 14тис.грн. Інші довгострокові зобов'язання - 216660тис. грн. у розділі III пасиву балансу Поточні зобов'язання та забезпечення станом на 31.12.2018 року становлять 1 405 тис. грн. та розподілені наступним чином: Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги - 691 тис. грн.; розрахунками з бюджетом - 158 тис грн.; розрахунками з оплати праці - 171 тис. грн.; поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 7 тис. грн. Поточні забезпечення - 357 тис. грн.; Інші поточні зобов'язання - 14 тис. грн.

Керівник

Кука П.О.

Головний бухгалтер

Андросова О.О.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2019
00333612**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	7 190	7 510
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	(2 461)	(4 755)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	4 729	2 755
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	480	728
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	(6 495)	(6 431)
Витрати на збут	2150	(3 790)	(2 709)
Інші операційні витрати	2180	(290)	(760)
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	0	0
збиток	2195	(5 366)	(6 417)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(5 366)	(6 417)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(5 366)	(6 417)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-5 366	-6 417

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 657	1 798
Витрати на оплату праці	2505	3 060	4 656
Відрахування на соціальні заходи	2510	558	797
Амортизація	2515	180	206
Інші операційні витрати	2520	7 577	7 000
Разом	2550	13 032	14 457

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

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

Примітки: Звіт складено у відповідності є П(С)БО 3 "Звіт про фінансові результати", затвердженого наказом Мінфіну України від 31.01.99 р. № 87 та на основі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" розрахунковим шляхом. Станом на 31.12.2018 року дохід від реалізації товарів, робіт, послуг, наведений у звіті про фінансові результати складає 7 190 тис. грн., що визначено згідно з П(С)БО N15 "Дохід". Витрати обліковувалися у 2018 році відповідно до П(С)БО 16 "Витрати". Основними елементами операційних витрат були: - матеріальні витрати у розмірі - 1 657 тис.грн.; - витрати на оплату праці - 3 060 тис.грн.; - відрахування на соціальні заходи - 558 тис.грн.; - амортизація - 180 тис.грн.; -інші операційні витрати 7 577 тис.грн. Чистий збиток Товариства станом на 31.12.2018р. становить 5 366 тис. грн.

Керівник

Кука П.О.

Головний бухгалтер

Андросова О.О.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

00333612

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	9 165	9 475
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	7	52
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	7 464
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	14 967	11 330
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	20	190
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(13 358)	(21 714)
Праці	3105	(2 400)	(3 428)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(530)	(835)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 272)	(2 523)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(5 578)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(17)	(43)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	8	-32
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	8	-32
Залишок коштів на початок року	3405	6	38
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	14	6

Примітки: "Звіт про рух грошових коштів" складений у відповідності з П(С)БО 4 "Звіт про рух грошових коштів" та на основі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". При відношенні грошових коштів до відповідної групи було враховано характер господарської діяльності товариства. До звіту не влючені негрошові операції. Облік руху грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється згідно з "Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій та Інструкцією про його застосування, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99р. №291. Наявність грошових коштів у національній валюті підтверджено виписками обслуговуючого банку та даними касової книги станом на 31.12.2018р. і без відхилень занесено до Головної книги. Залишок грошових коштів на поточному рахунку становить 14 тис.грн. і відображено в рядку 1167 Балансу:- рахунки в банку. Протягом звітнього періоду чистий рух грошових коштів від операційної діяльності склав 8 тис.грн., руху грошових коштів від інвестиційної діяльності та від фінансової діяльності протягом звітнього періоду не було. Іншої інформації, що підлягає розкриттю,

немає.

Керівник

Кука П.О.

Головний бухгалтер

Андросова О.О.

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-5 366	0	0	-5 366
Залишок на кінець року	4300	42 624	0	31 783	4 712	-182 670	0	0	-103 551

Примітки: Звіт складений відповідно до П(С)БО № 5 "Звіт про власний капітал" та на основі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні". За звітний період переплата на акції не проводилась і змін щодо кількості акцій не відбувалося. Зареєстрований капітал Товариства протягом 2018р. не змінювався та становить 42624 тис.грн. Викуп акцій власної емісії Товариством в звітному періоді не здійснювався. Додатковий капітал на кінець року склав 31 783 тис. грн. Непокритий збиток на кінець року склав 182 670 тис. грн. Товариством за звітний період отримано збиток у розмірі 5 366 тис. грн. Власний капітал станом на 31.12.2018р. становить (103 551) тис.грн.

Керівник

Кука П.О.

Головний бухгалтер

Андросова О.О.

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23909055
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	1000, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ КЛОЧКІВСЬКА, будинок 111А
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1374
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: № 0495, дата: 30.10.2014
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: № 22/03-1, дата: 22.03.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 22.03.2019, дата закінчення: 15.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	15.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	25 000,00
13	Текст аудиторського звіту	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(звіт незалежного аудитора)

Умовно-позитивний

м. Київ
2019 р.

15 квітня

щодо річної фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" (код ЄДР - 00333612),

що зареєстроване за адресою:
61019, Харківська обл., місто Харків, ПРОСПЕКТ НОВО-БАВАРСЬКИЙ, будинок 120 ,
станом на 31.12.2018 р.

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Аудиторський висновок
(Звіт незалежного аудитора)

щодо фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ",
станом на 31.12.2018 р. за 2018 р.

Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - Комісія), та оприлюднення фінансової інформації Товариством.

Вступний параграф

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ" (далі - Товариство), зареєстроване відповідно до Законів України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 № 514-VI, з наступними змінами та доповненнями, "Про зовнішньоекономічну діяльність" від 16.04.1991 року № 959-XII з наступними змінами та доповненнями, та інших законодавчих актів.

Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями.

Станом на 31.12.2018 р. відокремлених підрозділів у Товариства немає.

Основні відомості про Товариство

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ ЖИРОВИЙ КОМБІНАТ"

Скорочена назва підприємства ПРАТ "ХЖК"

Організаційно-правова форма підприємства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 00333612

Місцезнаходження: 61019, Харківська обл., місто Харків, ПРОСПЕКТ НОВО-БАВАРСЬКИЙ, будинок 120

Дата державної реєстрації 21.12.1992

Номер запису в ЄДР 1 480 120 0000 009133

Основні види діяльності КВЕД: 10.42 Виробництво маргарину і подібних харчових жирів

Ліцензія -

Свідоцтво -

Дата внесення останніх змін до Статуту 22.12.2017р.

Учасники/Засновник Товариства у відсотках

Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Керівник - КУКА ПАВЛО ОЛЕКСІЙОВИЧ

Головний бухгалтер - АНДРОСОВА ОЛЕНА ОЛЕКСАНДРІВНА

Середня кількість працівників - 23 особи

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку (П(С)БО), а саме:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан (Форма №1)) станом на 31.12.2018 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід (Форма №2)) за 2018 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом(Форма №3)) за 2018 рік;
- Звіт про власний капітал (Форма №4) за 2018 рік;
- Оборотно-сальдова відомість за 2018 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за рік (форма №5), що закінчився 31 грудня 2018 р.

Фінансова звітність Товариства за 2018 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам положень (стандартів)бухгалтерського обліку (П(С)БО).

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг а також вимог НКЦПФР, діючих до такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Масштаб перевірки:

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30.10.1996 р. № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" від 06.02.2018 р. № 2275-VIII з наступними змінами та доповненнями та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності підприємства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності підприємства.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка проводилася відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки. Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО), та Облікової політики № б/н від 25.03.2014р. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів за національними стандартами фінансової звітності, а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПРАТ "ХЖК", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2018 рік відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю;
- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Товариства у відповідності з вимогами МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2018 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", були надані наступні документи:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2018 року;
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2018 рік;
3. Звіт про рух грошових коштів (Форма № 3) за 2018 рік;
4. Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2018 рік;

5. Примітки до річної фінансової звітності (Форма № 5) за 2018 рік;

6. Статутні, реєстраційні документи;

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема, до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПРАТ "ХЖК", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Законів України "Про цінні папери та Фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, "Про державне регулювання ринку

цінних паперів в Україні" від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі - МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПРАТ "ХЖК", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Об'рунтована 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 об'рунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

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

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

о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та об'рунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б об'рунтовано

вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Висловлення думки

Думка (умовно-позитивна)

Ми провели аудит фінансової звітності ПРАТ "ХЖК" , що складається з Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2018 року; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) станом на 31.12.2018 року; Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) станом на 31.12.2018 року; Звіт про власний капітал (Форма № 4) станом на 31.12.2018 року; Примітки до річної фінансової звітності (Форма №5) за 2018 рік; Оборотно-сальдова відомість за 2018 рік.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах або надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 р. та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до обраної концептуальної основи положень (стандартів)бухгалтерського обліку (П(С)БО).

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитор не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені незначні викривлення.

В Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які надавали і можуть продовжувати впливати на діяльність підприємств, що працюють в даних умовах. Негативні явища, які відбуваються в Україні, а саме політична нестабільність, падіння ВВП та високий рівень інфляції, коливання, погіршення інвестиційного клімату безумовно впливають на діяльність Товариства та його прибутковість.

Дана річна фінансова звітність не включає коригування, які б могли мати місце, якби Товариство не в змозі продовжувати свою діяльність в майбутньому.

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 Товариства згідно з етичними вимогами, застосовними в до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Інша інформація (питання)

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 ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності 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.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2018 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про ПРАТ "ХЖК" , станом на 31.12.2018 р. згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні. Товариство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за Міжнародними стандартами фінансової звітності. Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет фінансової звітності, складені станом на 31.12.2018 року.

На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2018 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться на паперових носіях, а також з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення 1С-бухгалтерія.

Фінансова звітність Товариства за 2018 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства та прийнятої Товариством облікової політики за 2018 р. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2018 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до МСФЗ та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства України від 30.11.99 № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів.

На думку аудиторів, облік необоротних активів Товариства, відповідає чинному законодавству України, а саме згідно обраній концептуальній основі, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291. Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною аудиторською перевіркою підтверджено, що сума необоротних активів ПРАТ "ХЖК" , вірно відображена у фінансовій звітності і станом на 31.12.2018 р. складає 45 181 тис. грн.

Сума нематеріальних активів за залишковою вартістю станом на 31.12.2018 р. становить - 44 тис. грн., первісна вартість нематеріальних активів станом на 31.12.2018 р. становить - 818

тис. грн., накопичена амортизація нематеріальних активів станом на 31.12.2018 р. становить - 774 тис. грн. незавершені капітальні інвестиції - 703 тис. грн. основні засоби за залишковою вартістю (далі - ОЗ) станом на 31.12.2018 р. становлять - 44 425 тис. грн., первісна вартість ОЗ станом на 31.12.2018 р. становить - 81 255 тис. грн. знос ОЗ станом на 31.12.2018 р. становить - 36 830 тис. грн.

Розкриття інформації щодо ведення обліку запасів.

На думку аудиторів, облік запасів Товариства, відповідає чинному законодавству України, а саме згідно обраній концептуальній основі, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291. Порушень в обліку запасів не виявлено. Станом на 31.12.2018 р. запаси складають - 2052 тис. грн., виробничі запаси станом на 31.12.2018 р. - 2052 тис. грн., незавершене виробництво станом на 31.12.2018 р. - відсутнє, готова продукція станом на 31.12.2018 - відсутня.

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості.

Аудит даних дебіторської заборгованої Товариства станом на 31.12.2018 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно чинного законодавства, а саме "Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" від 30.11.1999 року № 291 з наступними змінами та доповненнями. Облік дебіторської заборгованості вівся згідно з обраною концептуальною основою. Проведена Товариством інвентаризація була проведена вірно згідно з чинним законодавством "Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями. Таким чином аудитор підтверджує, що розмір дебіторської заборгованості за даними Товариства станом на 31.12.2018 р. становить 66 309 тис. грн., в т. ч. поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи послуги - станом на 31.12.2018 р. становить - 63 217 тис. грн. Дебіторська заборгованість за розрахунками:

- за виданими авансами на 31.12.2018 р. становить - 686 тис. грн.

- дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (в т.ч. з ПДВ) станом на 31.12.2018 р. становить - 553 тис. грн.

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків.

Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку валютних цінностей не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок.

Станом на 31.12.2018 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів вірно відображена в сумі 14 тис. грн. на основних та поточних рахунках Товариства в банках станом на 01.01.2018 р. - 6 тис. грн., станом на 31.12.2018 р. становить - 14 тис. грн.

Довгострокові фінансові інвестиції Товариства, які обліковуються за методом участі в капіталі станом на 31.12.2018 р. становлять - 9 тис. грн.

Інші оборотні активи станом на 31.12.2018 р. - 972 тис. грн.

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності.

Аудиторами підтверджується, що облік витрат на ПРАТ "ХЖК" ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме згідно обраної концептуальної основи. У Товаристві в 2018 році загальногосподарські витрати відносяться безпосередньо на результат діяльності. Зауважень до обліку не виявлено.

Інші оборотні активи

Незалежною аудиторською перевіркою було підтверджено, що інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2018 року складають - 972 тис. грн. Облік оборотних активів ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме "Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" від 30.11.1999 року № 291. Зауважень до обліку оборотних активів не виявлено.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до МСФЗ та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2018 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства. Фактичні дані про зобов'язання Товариства вірно відображені у статті балансу, поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за даними Товариства станом на 31.12.2018 р. становить - 691 тис. грн. поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (у т.ч. з податку на прибуток) станом на 31.12.2018 р. становить - 158 тис. грн. поточна кредиторська заборгованість за розрахунками по оплаті праці станом на 31.12.2018 р. становить - 171 тис. грн., за розрахунками зі страхування складають - 7 тис. грн., з одержаних авансів - 7 тис. грн. поточні забезпечення - 357 тис. грн., інші поточні зобов'язання - 14 тис. грн. Довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2018р. складаються з відстрочених податкових зобов'язань які складають - 14 тис. грн. та інших довгострокових зобов'язань, які складають - 216 660,00 тис. грн.

Інформація про відсутність у заявника прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів

Прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів не виявлено.

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу; правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу; порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 "Зареєстрований (Статутний) капітал".

Відповідно до Статуту затвердженого загальними зборами учасників, Протоколом від 22.12.2017р. № 1/2017. Статутний капітал Товариства складає 42 624 грн. 00 коп. (сорок два мільйони шістьсот двадцять чотири тисячі гривень 00 коп.).

Станом на 31.12.2018 року статутний капітал сформовано повністю, що становить 42 624 грн. 00 коп. (сорок два мільйони шістьсот двадцять чотири тисячі гривень 00 коп.).

Величина статутного капіталу згідно з установчими документами наступна:

Зареєстрований статутний капітал - 42 624 грн. 00 коп.;

Сплачений статутний капітал - 42 624 грн. 00 коп.;

Станом на 31.12.2018 р. статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в розмірі 42 624 тис. грн.

Станом на 01.01.2018 року непокритий збиток Товариства становив 177 304 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 р непокритий збиток Товариства складає 182 670 тис. грн.

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО).

Структура власного капіталу Товариства:

Стаття Балансу Код рядка На початок звітного року, тис грн. На кінець звітного року, тис грн.

Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	42 624	42 624
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	31 783	31 783
Резервний капітал	1415	47 12	47 12
Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	1420	(177 304)	(182 670)
Неоплачений капітал	1425	-	-
Усього	1495	(98 185)	(103 551)

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2018 року складають:

Необоротні активи	45 181 тис. грн.
Оборотні активи	69 347 тис. грн.
РАЗОМ активи	114 528 тис. грн.
Довгострокові зобов'язання	216 674 тис. грн.
Поточні зобов'язання	1 405 тис. грн.
РАЗОМ зобов'язання	218 079 тис. грн.
Чисті активи:	
РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання	(- 182 670) тис. грн.

Станом на 31.12.2018 р. вартість чистих активів складає (-182 670) тис. грн. і визначена згідно чинного законодавства.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність у складі: Баланс станом на 31.12.2018 року та Звіт про фінансові результати за 2018 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2018 р. та на 31.12.2018 р.

проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К абс.л.) обчислюється як відношення грошових засобів, їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно.

Орієнтовне оптимальне значення показника (0,25-0,5):

К абс.л 01.01.2018 р. = 0,00

К абс.л 31.12.2018 р. = 0,01

2. Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів:

Кзаг.лікв. 01.01.2018 р. = 1,79

Кзаг.лікв. 31.12.2018 р. = 49,36

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) характеризує відношення власних та

прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства:

К авт. 01.01.2018 р.= - 0,46

К авт. 31.12.2018 р.= - 1,59

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом розраховується як відношення залучених коштів до власних. Оптимальне значення показника: 0,5:1,0:

К покр. 01.01.2018 р. = 1,79

К покр. 31.12.2018 р. = 49,36

5. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку до середньорічної вартості активів Товариства:

Крент. 31.12.2018 р. = 1,92

Економічні показники Товариства станом на 01.01.2018 року та на 31.12.2018 року наведені в таблиці.

Таблиця

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення		ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ		
	На 01.01.2018 р.	На 31.12.2018 р.			
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності		0,25:0,5	0,00	0,01	
2. Коефіцієнт загальної ліквідності		>1	1,79	49,36	
3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)					>0,5 -0,46 -1,59
4. Коефіцієнт структури капіталу	<1	1,79	49,36		
5. Коефіцієнт рентабельності активів		Якнайбільше 0,58	1,92		

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 "Пов'язані особи" аудиторів звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій. Аудитором під час аудиту та за запитом до управлінського персоналу не були виявлені відносини Товариства з пов'язаними особами (зокрема афілійованими особами), що входять за межі нормальної діяльності.

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідності проведення коригування фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно

продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 "Безперервність" та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

В ході аудиторської перевірки аудиторами не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В ході аудиторської перевірки аудиторами факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено.

Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів Комісії.

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудиторами фінансовою звітністю виконувались запити персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією фінансовою звітністю не встановлено.

Інформація щодо стану корпоративного управління

Закон передбачає створення акціонерними товариствами органів корпоративного управління та розробки принципів (кодексу) корпоративного управління. У Товаристві відсутній затверджений загальними зборами акціонерами принцип (кодекс) корпоративного управління. Протягом звітного періоду Товариство керувалося принципами корпоративного управління України, що затверджені рішенням НКЦПФР від 22 липня 2014 року № 955. Законом чи іншими нормативними актами, не встановлено чітких критеріїв оцінки стану корпоративного управління та його відповідності вимогам Закону. Відповідно, ми не висловлюємо думки щодо стану корпоративного управління Товариства.

III.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-96" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Скорочена назва підприємства АФ "АУДИТ-96" ТОВ

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 23909055

Юридична адреса 61000, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ КЛОЧКІВСЬКА, будинок 111А

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1374 від 26.01.2001р., строк дії з 25.10.2015 року до 26.10.2020 року видане Аудиторською Палатою України

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0495 рішення Аудиторської Палати України № 302/4 від 30.10.2014

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

- дата та номер договору на проведення аудиту від 22.03.2019 р. № 22/03-1
- дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 22.03.2019 р. по 15.04.2019 р.

АФ "АУДИТ-96" ТОВ

Директор

_____ Т.М. Давиденко

м.п.

АФ "АУДИТ-96" ТОВ

(сертифікат №006583)

2019 року

15 квітня

XVI. Твердження щодо річної інформації

Дирекція ПРАТ "ХЖК" стверджує про те, що, наскільки це їм відомо,

1. 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;
2. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента