

## Титульний аркуш

**16.04.2020**

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ **3**

вихідний реєстраційний  
номер електронного документа)

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

Голова  
правління

(посада)

(підпис)

Скібіцький Олександр Володимирович

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

#### I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТЕРНОПІЛЬГОЛОВПОСТАЧ"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Приватне акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** 01882806
- 4. Місцезнаходження емітента** 46019 Тернопільська область д/н Тернопіль Промислова, 20
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** 0352 25 45 40 0352 23 54 57
- 6. Адреса електронної пошти** ternopiler@tgp.pat.ua
- 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** Рішення наглядової ради емітента  
Протокол Наглядової ради №4 від 16.04.2020 р. від 16.04.2020
- 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення** д/н  
д/н  
Україна  
д/н

регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

**9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).**

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"  
21676262  
Україна  
DR/00002/ARM

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

**Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку**

<http://tgp.pat.ua/emitents/reports>

16.04.2020

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

|  |   |
|--|---|
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;   | X |
| повноваження посадових осіб емітента.  | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.   | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.   | X |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.  |   |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.       |   |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).   | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:   | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента;  | X |
| 2) інформація про облігації емітента;  |   |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;   |   |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента;   |   |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;  |   |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.   |   |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).  |   |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.   |   |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.  |   |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.                                    |   |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | X |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.  |   |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:  | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);  | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;   | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента;   | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;   |   |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;   |   |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.   | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.   |   |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів.  |   |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.  |   |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.   |   |

29. Річна фінансова звітність.

X

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

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

32. Твердження щодо річної інформації.

X

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

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

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що 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 кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.

41. Основні відомості про ФОН.

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.

45. Правила ФОН.

46. Примітки.

X

**Примітки :** Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не має ліцензій на окремі види діяльності.

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не брав участі в інших юридичних особах.

Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації, тому що посада корпоративного секретаря не введена на Товаристві.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації, надається у зв'язку із тим, що рейтингова оцінка емітента або цінних паперів емітента не проводилась, через те, що підприємство не має державної частки, не є монополістом, не має стратегічного значення.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" інформація не розкрита, у зв'язку з тим, що:

- на початок звітного року відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги на суму 1 та більше відсотків активів станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, або його посадові особи;

- відсутні судові справи, провадження за якими відкрито на суму 1 або більше відсотків активів на початок року, стороною в яких виступає емітенту звітному році та відсутні судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році.

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду у емітента не було штрафних санкцій.

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації, тому що для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації, оскільки на кінець звітного періоду засновники не є акціонерами Товариства.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації, оскільки для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації, тому що для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації, тому що Товариство не проводило емісії облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не здійснювало випуску інших цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, тому що Товариство не випускало похідних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не випускало боргових цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду не було фактів викупу власних акцій Товариством.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації, тому що Товариство не здійснювало емісії цільових облігацій.

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

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки працівники емітента не олодіють акціями Товариства.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду судом чи іншим державним органом не було фактів накладення обмежень щодо обігу цінних паперів Товариства.

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

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не включена до складу річної інформації, тому що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації, тому що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації, тому що приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації, тому що приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації, тому що приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації, тому що приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) не розкрито, тому що товариство не здійснювало аудиторської перевірки своєї річної фінансової звітності за звітний 2019 рік, оскільки згідно діючого законодавства Товариство не відноситься до таких, що зобов'язані здійснювати обов'язковий аудит.

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" відсутня оскільки емітент не здійснював випуск боргових цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, тому що в Товариства відсутня інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації, тому що Товариство не володіє інформацією про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над Товариством.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації. Оскільки протягом звітного року у емітента не виникло особливої інформації.

Інформація згідно пунктів 36-45 Змісту не розкрита, у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуску іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН.

### III. Основні відомості про емітента

|   |  |
|---|--|
| 1. Повне найменування   | <b>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br/>"ТЕРНОПІЛЬГОЛОВПОСТАЧ"</b>                   |
| 2. Скорочене найменування (за наявності).   | <b>ПРАТ "Тернопільголовапостач"</b>  |
| 3. Дата проведення державної реєстрації   | <b>21.07.1993</b>  |
| 4. Територія (область)  | <b>Тернопільська область</b>   |
| 5. Статутний капітал (грн.)   | <b>3360510.00</b>  |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі  | <b>0.000</b>   |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | <b>0.000</b>   |
| 8. Середня кількість працівників (осіб)   | <b>10</b>  |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД  |  |
| <b>41.20</b>  | <b>БУДІВНИЦТВО ЖИТЛОВИХ І НЕЖИТЛОВИХ БУДІВЕЛЬ</b>                                  |
| <b>46.90</b>  | <b>Неспеціалізована оптова торгівля.</b>   |
| <b>68.20</b>  | <b>Надання в оренду чи експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.</b> |
| 10. Банки, що обслуговують емітента   |  |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті  | <b>Публічне акціонерне товариство АБ"Укргазбанк"</b>                               |
| 2) МФО банку  | <b>32047</b>   |
| 3) IBAN   | <b>UA23320470000026002924426942</b>  |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті   | <b>д/н</b>   |
| 5) МФО банку  | <b>0</b>   |
| 6) IBAN   | <b>0</b>   |



## 18. Опис бізнесу

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

Організаційна структура ПрАТ "Тернопільголовапостач" складається з таких підрозділів: 1) апарат адміністрації: адміністрація; фінансово-бухгалтерська служба; служба головного енергетика (технічний відділ); 2) допоміжні служби: сторожі, прибиральниці, майстер шляховий. Підприємство має налагоджений тісний технологічний взаємозв'язок структурних підрозділів. Така організаційна структура відповідає умовам даного періоду і має можливість вдосконалюватись в процесі розвитку підприємства. Управління товариством здійснюють загальні збори акціонерів, наглядова рада, голова правління. Вищим органом товариства є загальні збори акціонерів. Безпосередньо голові правління підпорядковуються всі відділи та структурні підрозділи товариства. Філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не створювало. Протягом звітнього періоду в організаційній структурі ПрАТ змін не відбулося.

### **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 - 10 осіб, позаштатних працівників в товаристві немає. Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу в товаристві - 1 особа. Фонд оплати праці у 2018 р. 479 тис.грн, у 2019 р. - 544 тис.грн. Збільшення фонду оплати праці обумовлене збільшенням тарифних ставок у зв'язку із ростом мінімальної заробітної плати. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента здійснюється шляхом підвищення рівня оплати праці кваліфікованих кадрів.

### **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**

Товариство не належить до будь-якого об'єднання 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**

Товариство не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Емітент протягом звітнього періоду не отримував будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітнього періоду не було.

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

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. В товаристві не створено комітету з питань внутрішнього аудиту та не розроблені

принципи (кодекс) корпоративного управління. В товаристві корпоративне управління, згідно із статутом, здійснюють наступні органи управління: вищий орган – загальні збори акціонерів, виконавчий орган – Голова правління, контролюючі органи – наглядова рада. Рішення про залучення інвестицій не приймалось. Наказ про облікову політику затверджено. Облікова політика протягом звітного періоду не змінювалася. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік в товаристві ведеться комп'ютеризовано. Фінансова звітність товариства за 2019 рік складена відповідно до МСФЗ на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені згідно з первинними документами, відповідно до вимог МСФЗ. Стан наявних первинних документів, журналів-ордерів, аналітичних відомостей та інших реєстрів обліку задовільний. Основні засоби відображені у звітності за справедливою вартістю. Амортизацію нараховується наступними методами:

- основні засоби – прямолінійний метод;
- нематеріальні активи – прямолінійний метод;
- малоцінні необоротні матеріальні активи – 100% вартості в першому місяці використання.

Оцінка вартості запасів здійснюється за балансовою вартістю. Протягом звітного періоду товариство застосовувало метод оцінки вибуття запасів Фіфо, використання якого було незмінним протягом вказаного періоду. Згідно з МСФЗ фінансові інвестиції відображені у балансі ПрАТ "Тернопільголовпостач" за справедливою ринковою вартістю. Змін в обліковій політиці не було.

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

ПрАТ "Тернопільголовпостач" здає в оренду приміщення. Отримано дохід (виручка) від наданих послуг 2136 тис. грн., що в порівнянні з минулим роком менше на 67 тис. грн. Основними клієнтами товариства є філії або дочірні підприємства великих виробників продуктових харчових товарів широкого вжитку, алкоголю. Всі платежі до бюджету і податки ПрАТ своєчасно і регулярно сплачує, але для розвитку підприємства вільних коштів не залишається. Конкуренція з кожного виду товарів висока. Підприємство конкурує як з роздрібними торговцями, що мають низькі ціни, так і з тими, що мають високі ціни. Оскільки підприємство має можливість закуповувати товар великими партіями, то має перевагу низької оптової ціни у порівнянні з роздрібними торговцями. Таким чином, підприємство може продавати товари за цінами, нижчими ніж ціни роздрібних торговців, забезпечувати прибуток. Товариство також конкурує з торгівельними підприємствами – ПМП "Метінвест", ПМП "Рой". У більшості випадків ПрАТ досить успішно конкурує завдяки доступним цінам, широкому асортименту та розширенням сфери послуг. Діяльність товариства залежить від сезонних змін, а саме: зниження об'єму торгівлі будівельними матеріалами, металопрокатом, лакофарбованою продукцією, електротоварами в I кварталі і квітні місяці щорічно. Основними ринками збуту продукції товариства є установи освіти, житлово-комунальні підприємства, приватні підприємства, ремонтно-будівельні організації, фізичні особи.

Станом на 31.12.2019 р. загальний розмір власного капіталу Товариства складає 854,0 тис. грн., з яких – статутний капітал – 3361,0 тис. грн., інший додатковий капітал – 6600,0 тис. грн., резервний капітал – 25,0 тис. грн., збиток – 7765,0 тис. грн.

Збиток за звітний період складає 1165,0 тис. грн.

За 2019 р. Товариством отримано доходів у сумі 2136,0 тис. грн. Найбільшу частину в доходах складають доходи від надання послуг.

Витрати Товариства за 2019 рік складають 3301,0 тис. грн.

Основними складовими витрат є витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи, а також витрати щодо оплати послуг та придбання матеріалів для ведення основної діяльності.

**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**

За останні 5 років товариство здійснило основні придбання активів, а саме: У 2015 р. введено в експлуатацію основних засобів на загальну суму 560 тис. грн., в тому числі у розрізі груп.: будинки та споруди - 375 тис. грн., машини та обладнання - 178 тис. грн., транспортні засоби - 7 тис. грн. Протягом дванадцяти місяців 2015 року Товариство списало основних засобів на суму : 27 тис. грн. списаний знос в сумі 20 тис. грн. залишкова вартість в сумі 7 тис. грн. У 2016 введено в експлуатацію основних засобів на загальну суму 1047 тис. грн., в тому числі у розрізі груп: будинки та споруди - 562 тис. грн.; машини та обладнання - 459 тис. грн.; інші необоротні матеріальні активи - 26 тис. грн. Протягом дванадцяти місяців 2016 року Товариство списало основні засоби на суму 146 тис. грн., у т. ч.: машини та обладнання: первісна вартість - 129 тис. грн., знос - 119 тис. грн.; інші основні засоби: первісна вартість - 17 тис. грн., знос - 6 тис. грн. Протягом 2017 р. було придбано: машини контактної зварки - 2 штуки на суму 152 тис. грн, трансформатор на суму 29 тис. грн., охоронну сигналізацію на суму 20 тис. грн. У 2018 р. було придбано: компресор на суму 446 тис. грн., телевізор на суму 16 тис. грн., електродвигуни - 4 штуки на суму 71 тис. грн. Протягом 2017 та 2018 років фактів відчуження активів не було. Товариство не планує значних інвестицій або придбань, пов'язаних з діяльністю. У 2018 році придбання чи відчуження активів не було. У 2019 році придбали водяний насос для водонапірної вежі на суму 11 тис. грн., відчуження активів не було.

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

До складу основних засобів входять: будинки, споруди та передавальні пристрої, машини та обладнання, транспортні засоби, інші основні засоби. Первісна вартість основних засобів на початок року складає 12070 тис. грн в т.ч. будинки та споруди 11681 тис. грн, машини та обладнання 207 тис. грн, транспортні засоби 111 тис. грн, інструменти та обладнання 28 тис. грн, інші 43 тис. грн. Первісна вартість основних засобів на кінець року складає 12084 тис. грн в т.ч. будинки та споруди 11681 тис. грн, машини та обладнання 218 тис. грн, транспортні засоби 111 тис. грн, інструменти та обладнання 28 тис. грн, інші 43 тис. грн. Знос основних засобів на початок року складає 7314 тис. грн в т.ч. будинки та споруди 6956 тис. грн, машини та обладнання 200 тис. грн, транспортні засоби 109 тис. грн, інструменти та обладнання 28 тис. грн, інші 21 тис. грн. Знос основних засобів на кінець року складає 7672 тис. грн в т.ч. будинки та споруди 7311 тис. грн, машини та обладнання 203 тис. грн, транспортні засоби 109 тис. грн, інструменти та обладнання 28 тис. грн, інші 21 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів на початок року становить 57,6%, в т.ч. будівлі і споруди - 56,5% , машини та обладнання - 95,7%, транспортні засоби - 97,3%, інструменти та обладнання 100,0% інші основні засоби - 50%. Ступінь зносу основних засобів на кінець року становить 52,5%, в т.ч. будівлі і споруди - 49.9%, машини та обладнання - 97.2%, транспортні засоби - 98,1% інструменти та обладнання 100.0% інші основні засоби - 51.4%. Зміни у вартості основних засобів обумовлені вибуттям основних засобів. Надійшло обладнання 11 тис. грн. Нарахування амортизації основних засобів проводилося згідно вимог П(С)БО № 7 "Основні засоби" із застосуванням прямолінійного методу. За звітний період нараховано амортизації 358

тис.грн, в т.ч. будинки та споруди 355 тис.грн, машини та обладнання 3 тис.грн, транспортні засоби 0 тис.грн, інструменти та обладнання 0 тис.грн. Місцезнаходження основних засобів: 46019, м.Тернопіль, вул.Промислова, 20. Основні засоби задіяні на 97 %. Планів з приводу капітального будівництва найближчим часом підприємство не має. Утримання активів підприємства не призводить до жодних негативних екологічних наслідків. Спосіб утримання - власні кошти. Розширення або удосконалення основних засобів товариство проводить по мірі наявності вільних коштів та залежить від суми отриманого чистого прибутку та потреб товариства. Екологічні питання не впливають на використання активів. Утримання активів підприємства не призводить до жодних негативних екологічних наслідків.

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

На діяльність емітента негативно впливає нестабільність чинного законодавства, великий податковий тиск, зменшення платоспроможності замовників послуг емітента. На фінансовий стан підприємства також впливає недосконалість податкового законодавства України, відсутність захисту вітчизняного виробника. Також істотною проблемою в галузі та в діяльності товариства є низька платоспроможність покупців та населення регіону. Серед можливих факторів ризику найбільш суттєвими є: загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, гіперінфляція, зміна нормативів та правовідносин у сфері діяльності емітента, різке коливання цін на енергоносії), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо), інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства. На сьогодні загрози банкрутства для компанії не існує, конфлікту інтересів у керівництві компанії не має. Крім того, істотними проблемами, що мають великий вплив є недосконалість законодавча політика, що часто змінює свій напрямок, економічні обмеження, високі ставки податків, проблеми, що пов'язані з відшкодуванням ПДВ. Також погано впливає на розвиток виробництва велика кількість контролюючих органів.

### **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 підприємства ґрунтується на засадах повного забезпечення своїх потреб за рахунок продукції, робочого капіталу достатньо для поточних потреб. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, та погашення поточних зобов'язань.

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

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного року товариство 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)**

Для періоду становлення ринку характерними є нестабільність попиту та пропозиції, часті зміни у конкурентному середовищі тощо. Такий стан справ в економіці України породжує закономірну нестабільність цілей і завдань підприємства, що в свою чергу, значно ускладнює оцінку граничних можливостей підприємства в конкретній ситуації. Прогноз можливостей на тривалу перспективу надзвичайно ускладнений, тому ПрАТ "Тернопільголовапостач" у своїй роботі практикує розробку оптимального плану на рік. У майбутньому підприємство планує розширювати ринок збуту товарів, покращити сервісне обслуговування клієнтів, піднесення рівня виробництва продукції, покращення фінансового забезпечення, покращення механізації на складах товариства та умов праці у відділах, які б підвищили рівень культури обслуговування клієнтів товариства. Перспективні завдання під силу колективу працівників ПрАТ "Тернопільголовапостач" при незначних кадрових і організаційних змінах, а також за умов покращення законодавчої бази України, направленої на підтримку

товаровиробників і забезпеченні рівних умов господарювання всім суб'єктам господарської діяльності.

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

Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослідження та розробки не було.

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

Нарахування та сплата податків проводилась згідно чинного законодавства. Податковими пільгами Товариство не користується. Держзамовлень підприємство не отримувало. Зобов'язань за цінними паперами ПрАТ немає. Валютного рахунка Товариство немає. ПрАТ "Тернопільголовапстац" до асоціацій, корпорацій, концернів, консорціумів та інших об'єднань підприємств не входить. Облігацій Товариство не емітувало. Позовів, пред'явлених протягом року підприємству не було, підприємство позовів не пред'являло. Інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки станом на кінець 2017 року власний капітал товариства дорівнює 819 тис грн., нерозподілений збиток дорівнює 6635 тис грн., активи усього дорівнюють 111956 тис грн., дебіторська заборгованість складала 4835 тис. грн., довгострокові зобов'язання 2062 тис. грн., поточні зобов'язання і забезпечення склали 9055 тис грн.; станом на кінець 2018 року власний капітал товариства дорівнює 854 тис грн., нерозподілений збиток дорівнює 6600 тис грн., активи усього дорівнюють 11979 тис грн., дебіторська заборгованість складала 5189 тис. грн., довгострокові зобов'язання 2062 тис. грн., поточні зобов'язання і забезпечення склали 9035 тис грн.; станом на кінець 2019 року власний капітал товариства дорівнює 311 тис грн., нерозподілений збиток дорівнює 7765 тис грн., активи усього дорівнюють 11601 тис грн., дебіторська заборгованість складала 5127 тис. грн., довгострокові зобов'язання 2062 тис. грн., поточні зобов'язання і забезпечення склали 9817 тис грн.

#### IV. Інформація про органи управління

| <b>Орган управління</b>   | <b>Структура</b>   | <b>Персональний склад</b>  |
|---------------------------|--|--|
| Загальні збори акціонерів | д/н  | Згідно переліку акціонерів акціями Товариства володіють 334 акціонер.                  |
| Наглядова рада            | Голова Наглядової ради<br>Член Наглядової ради<br>Член Наглядової ради | Левчук Олександр Іванович<br>Марченко Володимир Олексійович<br>Пилипчук Павло Петрович |
| Виконавчий орган          | Голова правління<br>Член правління<br>Член правління                   | Скібіцький Олександр Володимирович<br>Яремчук Олег Ігорович<br>Масна Марія Тадеївна    |

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

| № з/п | Посада  | Прізвище, ім'я, по батькові        | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  | Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
|-------|---|------------------------------------|----------------|--------|---------------------|--|---|
| 1     | 2   | 3                                  | 4              | 5      | 6                   | 7  | 8   |
| 1     | Голова правління  | Скібіцький Олександр Володимирович | 1979           | Вища   | 19                  | ПАТ "Тернопільголовпостач"<br>01882806<br>ПАТ "Тернопільголовпостач"<br>0188280 Голова правління<br>Голова правління<br>Голова правління | 25.04.2017 3 роки   |
| Опис  | Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 61650,00 грн винагороди. Інших винагород, в тому числі у натуральній формі не виплачувалося. Посад на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років члена правління ПАТ "Тернопільголовпостач"(ідентифікаційний код- 01882806 , м. Тернопіль, вул. Промислова, 20). Загальний стаж роботи 19 років. Змін на посаді протягом звітнього періоду не було. Посадову особу було призначено членом правління Наглядовою радою згідно протоколу засідання наглядової ради Товариства №3 від 25.04.2017р на 3 роки. |                                    |                |        |                     |  |   |
| 2     | Член правління  | Яремчук Олег Ігорович              | 1980           | Вища   | 17                  | ТОВ "Атланта - Сервіс"<br>31654883<br>Директор<br>Директор   | 25.04.2017 3 роки   |
| Опис  | Протягом звітнього періоду за виконання своїх обов'язків посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймає особа протягом останніх п'яти років директора ТОВ "Атланта - Сервіс". (ідентифікаційний код- 31654883 , м. Луцьк Волинська обл. вул. Ковельська 22 ). Загальний стаж роботи 17 років. Змін на посаді протягом звітнього періоду не було. Посадову особу було призначено членом правління Наглядовою радою згідно протоколу засідання наглядової ради Товариства №3 від 25.04.2017р на 3 роки.  |                                    |                |        |                     |  |   |
| 3     | Головний бухгалтер, член правління  | Масна Марія Тадеївна               | 1964           | Вища   | 36                  | ПАТ "Тернопільголовпостач"<br>01882806<br>Головний бухгалтер   | 25.04.2017 3 роки   |
| Опис  | Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 56 442,70 грн винагороди. Інших винагород, в тому числі у натуральній формі не виплачувалося. Посад на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років головного бухгалтера ПАТ "Тернопільголовпостач"(ідентифікаційний код- 01882806 , м. Тернопіль, вул. Промислова, 20). Загальний стаж роботи 36 років. Змін на посаді  |                                    |                |        |                     |  |   |

|      |   |                               |      |      |    |  |                   |
|------|---|-------------------------------|------|------|----|--|-------------------|
|      | протягом звітнього періоду не було. Посадову особу було призначено членом правління Наглядовою радою згідно протоколу засідання наглядової ради Товариства №3 від 25.04.2017р на 3 роки. Особу призначено на посаду головного бухгалтера згідно наказу №120-к від 03.10.2006 р. на невизначений термін.   |                               |      |      |    |  |                   |
| 4    | Голова Наглядової ради, представник акціонера   | Левчук Олександр Іванович     | 1971 | Вища | 22 | ТЗОВ "ІК "Атланта"<br>20148696<br>Виконавчий директор<br>Виконавчий директор | 25.04.2017 3 роки |
| Опис | Рішенням загальних зборів акціонерів 25.04.2017 р. посадову особу було переобрано на наступний термін. Протягом звітнього періоду за виконання своїх обов'язків посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймає особа протягом останніх п'яти років виконавчий директор ТЗОВ "ІК "Атланта" (ідентифікаційний код- 20148696 , Волинська обл., місто Луцьк, Проспект президента Грушевського, будинок 30). Загальний стаж роботи 22 років. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "Трудовий колектив "Рівнекомунпостач". Змін на посаді протягом звітнього періоду не було. |                               |      |      |    |  |                   |
| 5    | Член Наглядової ради, акціонер  | Марченко Володимир Олесійович | 1975 | Вища | 19 | ТЗОВ "ІК "Атланта"<br>20148696<br>Начальник відділу<br>Начальник відділу     | 25.04.2017 3 роки |
| Опис | Рішенням загальних зборів акціонерів 25.04.2017 р. посадову особу було переобрано на наступний термін. Протягом звітнього періоду за виконання своїх обов'язків посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймає особа протягом останніх п'яти років начальник відділу ТЗОВ "ІК "Атланта" (ідентифікаційний код- 20148696 , Волинська обл., місто Луцьк, Проспект президента Грушевського, будинок 30). Загальний стаж роботи 19 років. Посадова особа є акціонером Товариства. Змін на посаді протягом звітнього періоду не було.   |                               |      |      |    |  |                   |
| 6    | Член Наглядової ради, акціонер  | Пилипчук Павло Петрович       | 1979 | Вища | 20 | ТЗОВ "ІК "Атланта"<br>20148696<br>Начальник відділу<br>Начальник відділу     | 25.04.2017 3 роки |
| Опис | Рішенням загальних зборів акціонерів 25.04.2017 р. посадову особу було переобрано на наступний термін. Протягом звітнього періоду за виконання своїх обов'язків посадова особа винагороди не отримувала. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймає особа протягом останніх п'яти років начальник відділу ТЗОВ "ІК "Атланта" (ідентифікаційний код- 20148696 , Волинська обл., місто Луцьк, Проспект президента Грушевського, будинок 30). Загальний стаж роботи 20 років. Посадова особа є акціонером Товариства. Змін на посаді протягом звітнього періоду не було.   |                               |      |      |    |  |                   |



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

| Посада                             | Прізвище, ім'я, по батькові        | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій |                      |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------|---|---------------------------|----------------------|
|                                    |                                    |                        |   | прості іменні             | Привілейовані іменні |
| 1                                  | 2                                  | 3                      | 4   | 5                         | 6                    |
| Голова правління                   | Скібіцький Олександр Володимирович | 0                      | 0   | 0                         | 0                    |
| Член правління                     | Яремчук Олег Ігорович              | 0                      | 0   | 0                         | 0                    |
| Головний бухгалтер, Член правління | Масна Марія Тадеївна               | 0                      | 0   | 0                         | 0                    |
| Голова Наглядової ради             | Левчук Олександр Іванович          | 0                      | 0   | 0                         | 0                    |
| Член Наглядової ради               | Марченко Володимир Олексійович     | 500000                 | 3.719674                                    | 500000                    | 0                    |
| Член Наглядової ради               | Пилипчук Павло Петрович            | 2000                   | 0.01487869401                               | 2000                      | 0                    |

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

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

Для періоду становлення ринку характерними є нестабільність попиту та пропозиції, часті зміни у конкурентному середовищі тощо. Такий стан справ в економіці України породжує закономірну нестабільність цілей і завдань підприємства, що в свою чергу, значно ускладнює оцінку граничних можливостей підприємства в конкретній ситуації. Прогноз можливостей на тривалу перспективу надзвичайно ускладнений, тому ПрАТ "Тернопільголовпостач" у своїй роботі практикує розробку оптимального плану на рік. У 2020 році підприємство планує розширювати ринок збуту товарів, покращити сервісне обслуговування клієнтів, покращення фінансового забезпечення, покращення механізації на складах товариства та умов праці у відділах, які б підвищили рівень культури обслуговування клієнтів товариства.. Перспективні завдання під силу колективу працівників ПрАТ "Тернопільголовпостач" при незначних кадрових і організаційних змінах, а також за умови покращення законодавчої бази України, направленої на підтримку товаровиробників і забезпеченні рівних умов господарювання всім суб"ектам господарської діяльності.

## 2. Інформація про розвиток емітента.

В цілому результати роботи за минулий рік задовільні.

За станом на 31.12.2019 р. загальні активи Товариства в порівнянні з 2018 року не суттєво зменшилися (на 0,3 %).

Зміна активів відбулася за рахунок:

- зменшення дебіторської заборгованості за послуги;

Станом на 31.12.2019 р. загальні зобов'язання Товариства в порівнянні з 2018 року збільшилися, на 787,0 тис. грн.

Основні засоби та нематеріальні активи Товариства відображаються в обліку за первісною вартістю.

Станом на 31.12.2019 р. у складі основних засобів не перебувають об'єкти, які знаходяться в заставі.

Для оцінки списання запасів Товариство використовує згідно визначеної облікової політики метод ФІФО.

Загальний розмір власного капіталу Товариства складає (311) тис. грн., з яких - статутний капітал - 3361,0 тис. грн., додатковий капітал - 4068,0 тис. грн., резервний капітал - 25,0 тис. грн., нерозподілений збиток -7765 тис.грн

Додатковий та резервний капітал ПрАТ "Тернопільголовпостач" створено для покриття Товариством можливих збитків.

Статутний капітал розподілений на 13442040 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Усі акції, що складають статутний капітал Товариства, повністю сплачені акціонерами у встановленому законодавством України порядку.

Чистий збиток на одну акцію за результатами діяльності 2019 року складає(0,08667)грн., тобто чистий збиток за 2019 рік складає 1165,0 тис. грн.

За 2019 р. Товариством отримано від основної діяльності (операційна оренда активів) чистих доходів у сумі 2136,0 тис. грн.

Витрати Товариства за 2019 рік складають 3301,0 тис. грн. Основними складовими операційних витрат є собівартість реалізованих послуг та інші операційні витрати.

Товариство перебувало у 2019 р. на спрощеній системі оподаткування, обліку та звітності - 3 група. При цьому, сплачувало єдиний податок за ставкою 3% та є платником податку на додану вартість.

**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**

Протягом звітного періоду Товариством не укладалися деривативи та не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів.

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

Основним завданням Товариства у системі управління фінансовими ризиками є оптимізація портфеля боргових зобов'язань, а саме диверсифікації кредиторів та максимізації рівня показника дюрації (середньозваженого строку непогашеної заборгованості). Товариством створено резервний фонд та фонд для виплат за невикористані відпустки попередніх років. Для зменшення фінансових ризиків Товариство використовує механізм диверсифікації активів. Товариство не використовує механізм хеджування у своїй діяльності.

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

Діяльність Товариства схильна до цінового, кредитного ризику, ризику ліквідності та ризику грошових потоків.

#### **4. Звіт про корпоративне управління:**

##### **1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

У Товариства відсутній власний Кодекс корпоративного управління. У своїй діяльності для захисту прав акціонерів Товариство керується власним Статутом, Законом України "Про акціонерні товариства" та Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 955.

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

Товариство не застосовує кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління.



## **Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Принципи корпоративного управління (Статут ПрАТ "Тернопільголовпостач" Рішення НКЦПФР № 955 від 22.07.2014 р.; Закон України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р.) дотримувалися Товариством протягом всього звітного року.

Товариство не застосовувало практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

**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**

Принципи корпоративного управління (Статут ПрАТ "Тернопільголовпостач"; Рішення НКЦПФР № 955 від 22.07.2014 р.; Закон України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р.) дотримувалися Товариством протягом всього звітного року.

Відхилень протягом 2019 р. не було.

Товариством не приймалося рішення про не застосовування окремих положення вищезазначених документів.

### 3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )

| Вид загальних зборів   | Річні  | Позачергові |
|------------------------|--|-------------|
|                        | X  |             |
| <b>Дата проведення</b> | 16.04.2019   |             |
| <b>Кворум зборів</b>   | 82.1441928   |             |
| <b>Опис</b>            | <p>Загальний опис прийнятих на зборах рішень:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання голови та членів лічильної комісії.<br/>Рішення: Обрати лічильну комісію в такому складі: голова лічильної комісії: - Задорожна І.І., члени лічильної комісії: - Рейко С.А., Трач І.В.</li> <li>2. Обрання голови та секретаря зборів.<br/>Рішення: Обрати: Голова зборів - Масна М.Т., секретар зборів - Масний З.І.</li> <li>3. Розгляд та затвердження звіту голови правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік.<br/>Рішення: Затвердити звіт Голови правління за 2018 рік.</li> <li>4. Розгляд та затвердження звіту Голови Наглядової ради за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.<br/>Рішення: Затвердити звіт Голови Наглядової ради за 2018 рік.</li> <li>5. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.<br/>Рішення: Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.</li> <li>6. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Голови Наглядової ради, Голови правління.<br/>Рішення: Визнати роботу Правління Товариства, Наглядової ради задовільною.</li> <li>7. Про покриття збитків Товариства за наслідками діяльності 2018 року.<br/>Рішення: Затвердити порядок покриття збитків Товариства за 2018 рік.</li> </ol> <p>Порядок денний сформований наглядовою радою Товариства. Пропозицій до переліку питань порядку денного не надходило.</p> <p>Позачергові Загальні збори Товариства у 2019 р. не проводились.</p> |             |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Усі скликані чергові загальні збори було проведено.**

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

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

##### Склад наглядової ради (за наявності)

| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради |     | Функціональні обов'язки члена наглядової ради   |
|------------------------------------|---------------------------------|-----|---|
|                                    | Так*                            | Ні* |   |
| Левчук Олександр Іванович          |                                 | X   | <p>Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та Положенням про Наглядову раду.</p> <p>До виключної компетенції Наглядової ради належить:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;</li> <li>2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;</li> <li>3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</li> <li>4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;</li> <li>5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;</li> <li>6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;</li> <li>7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства";</li> <li>8) затвердження умов контракту, який укладається з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;</li> <li>9) прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;</li> <li>10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;</li> <li>11) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</li> <li>12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</li> <li>13) визначення дати складення переліку осіб, які</li> </ol> |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, у межах граничного строку, визначеного ч. 2 ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та, які мають право на участь у загальних зборах;</p> <p>15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;</p> <p>16) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради р. XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;</p> <p>18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>20) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до ст. 65 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>22) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства;</p> <p>23) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;</p> <p>24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.</p> |
|--|--|---|

|                               |  |   |  |
|-------------------------------|--|---|--|
| Марченко Володимир Олесійович |  | Х | <p>До виключної компетенції Наглядової ради належить:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;</li><li>2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;</li><li>3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</li><li>4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;</li><li>5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;</li><li>6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;</li><li>7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства";</li><li>8) затвердження умов контракту, який укладається з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;</li><li>9) прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;</li><li>10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;</li><li>11) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</li><li>12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</li><li>13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, у межах граничного строку, визначеного ч. 2 ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";</li><li>14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та, які мають право на участь у загальних зборах;</li><li>15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших</li></ol> |
|-------------------------------|--|---|--|

|                         |  |   |   |
|-------------------------|--|---|---|
|                         |  |   | <p>об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;</p> <p>16) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради р. XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;</p> <p>18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>20) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до ст. 65 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>22) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства;</p> <p>23) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;</p> <p>24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.</p> |
| Пилипчук Павло Петрович |  | Х | <p>До виключної компетенції Наглядової ради належить:</p> <p>1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;</p> <p>2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних</p>  |



|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | <p>зборів;</p> <p>3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</p> <p>4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;</p> <p>5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;</p> <p>6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;</p> <p>7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства";</p> <p>8) затвердження умов контракту, який укладається з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;</p> <p>9) прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;</p> <p>10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;</p> <p>11) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</p> <p>12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, у межах граничного строку, визначеного ч. 2 ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та, які мають право на участь у загальних зборах;</p> <p>15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;</p> <p>16) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради р. XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість</p> |
|--|--|--|---|

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;</p> <p>18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>20) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до ст. 65 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>22) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства;</p> <p>23) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;</p> <p>24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.</p> |
|--|--|---|

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

Наглядова рада у 2019 році провела 5 засідань : 20.02.2019 р., 26.03.2019 р. 01.04.2019р., 26.04.2019 р., 10.07.2019 р., 17.11.2019 р.

Загальний опис прийнятих рішень: затвердили штатний розпис; затвердили ряд необхідних дій для проведення річних загальних зборів Товариства; визначили дати для складання переліків акціонерів для: надсилання повідомлення про проведення загальних зборів акціонерів, реєстрації на загальних зборах акціонерів та виплати дивідендів; затвердили проект порядку денного, проекти рішень та порядок денний річних загальних зборів акціонерів; затвердили текст повідомлення про проведення річних загальних зборів акціонерів; обрали реєстраційну комісію для реєстрації акціонерів на річних загальних зборах акціонерів; затвердили форму та текст бюлетеня для голосування на річних загальних зборах акціонерів; затверджено річний звіт Товариства за 2018 рік.

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

Товариство не володіє інформацією про процедури, що застосовуються при прийнятті Наглядовою радою рішень. Діяльність Наглядової ради спрямована на покращення фінансового та господарського стану Товариства.

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

|                     | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
|---------------------|-----|----|------------------------------|
| З питань аудиту     |     | X  |                              |
| З питань призначень |     | X  |                              |

|                 |     |   |  |
|-----------------|-----|---|--|
| З винагород     |     | X |  |
| Інші (запишіть) | д/н |   |  |

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

Комітетів у товаристві не створено.

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

Оцінка роботи комітетів не проводилась.

| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи |  |
|---|--|
| Оцінка роботи наглядової ради                                 | Оцінка роботи Наглядової ради не проводилась. У складі Наглядової ради немає незалежних членів. Комітетів у складі Наглядової ради не створено. Наглядова рада намагається виконувати усі завдання та цілі поставлені перед нею. |

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

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

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

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

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

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

## Інформація про виконавчий орган

### Склад виконавчого органу

| Персональний склад виконавчого органу   | Функціональні обов'язки  |
|---|--|
| <p>Голова правління - Скібіцький Олександр Володимирович<br/> Член правління - Масна Марія Тадеївна<br/> Член правління - Яремчук Олег Вікторович</p> | <p>Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Правління. Голова та члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою на строк 3 (три) роки.</p> <p>Голова Правління Товариства має право:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Діяти без довіреності від імені Товариства, представляти Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами.</li> <li>2. Вчиняти від імені Товариства правочини та укладати (підписувати) від імені Товариства будь-які договори (угоди) з урахуванням обмежень щодо змісту та суми договорів (правочинів, угод), які встановлені Статутом Товариства.</li> <li>3. З урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом виступати розпорядником коштів та майна Товариства.</li> <li>4. Видавати довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства.</li> <li>5. Приймати на роботу та звільняти працівників Товариства, застосовувати до них заходи заохочення та стягнення; визначати (конкретизувати) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства; приймати будь-які інші кадрові рішення (в тому числі стосовно переведення) щодо працівників Товариства; укладати від імені Товариства трудові договори з керівниками філій та представництв.</li> <li>6. Видавати накази та розпорядження в межах своєї компетенції, встановлювати внутрішній режим роботи в Товаристві, давати вказівки, що є обов'язковими до виконання всіма підрозділами та штатними працівниками Товариства, а також керівниками філій та представництв.</li> <li>7. У випадку набуття Товариством корпоративних прав або часток (паїв, акцій) у статутному капіталі інших юридичних осіб від імені Товариства приймати участь в органах управління таких юридичних осіб (у т.ч. у вищих органах управління), від імені Товариства голосувати (приймати участь у голосуванні) щодо питань, які розглядаються органами управління таких юридичних осіб (у т.ч. щодо питань про затвердження статутів таких юридичних осіб), від імені Товариства підписувати статuti таких юридичних осіб, а також підписувати від імені Товариства заяви про вихід зі складу учасників таких юридичних осіб.</li> </ol> <p>До компетенції Правління належить:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Прийняття рішень з будь-яких питань, що пов'язані з діяльністю дочірніх підприємств, в межах компетенції, передбаченої Статутом Товариства та статутами дочірніх підприємств;</li> <li>2. Затвердження штатного розпису та фонду оплати праці працівників Товариства, філій та представництв відповідно до затверджених Наглядовою радою принципів організаційно-управлінської структури Товариства;</li> <li>3. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників філій чи представництв, визначення умов оплати праці керівників філій чи представництв Товариства;</li> <li>4. Затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої Статутом Товариства та положеннями про філії та представництва;</li> <li>5. Затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;</li> </ol> |

|  |   |
|--|---|
|  | <ol style="list-style-type: none"> <li>6. Формування поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання;</li> <li>7. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;</li> <li>8. Організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;</li> <li>9. Вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.</li> </ol> |
|--|---|

|  |  |
|--|--|
| <p><b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.</b></p> | <p>Виконавчий орган у Товаристві колегіальний, у зв'язку з цим рішення приймаються на засіданнях, та на підставі рішень складаються протоколи. Протягом року були підписані протоколи по управлінню кадрами, господарським та фінансовим станом Товариства. Завдяки плідній співпраці Виконавчого органу Товариство у звітному періоді отримало прибуток від своєї діяльності.</p> |
| <p><b>Оцінка роботи виконавчого органу</b></p>   | <p>Виконавчий орган Товариства є колегіальним. Правління здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Правління є компетентним та ефективним при управлінні діяльністю Товариства, про що свідчить фінансовий результат Товариства.</p>   |

## Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах своєї компетенції, визначеної Статутом та законом, контролює та регулює діяльність Правління. Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначається законом, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду, а також договором, що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір від імені Товариства підписується уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Такий цивільно-правовий договір може бути або оплатним, або безоплатним. Член Наглядової ради, який є представником акціонера - юридичної особи або держави, не може передавати свої повноваження іншій особі. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, на строк 3 (три) роки. У випадку спливу цього строку повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Правління (колегіальний виконавчий орган).

Кількісний склад Правління визначається Наглядовою Радою.

Правління підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.

Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової.

Голова та члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою на строк 3 (три) роки. Наглядова рада вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Голови та (або) членів Правління Товариства, таке припинення (відкликання) здійснюється в порядку передбаченому чинним законодавством та трудовим договором, що укладений з Головою та (або) членом Правління Товариства.

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

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)   | Ні                        | Ні             | Так              | Ні  |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету                         | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу                    | Ні                        | Так            | Ні               | Ні  |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради                       | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії                    | Ні                        | Ні             | Ні               | Так                                       |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу                    | Ні                        | Так            | Ні               | Ні  |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради                       | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні                        | Так            | Ні               | Ні  |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій   | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій                      | Так                       | Ні             | Ні               | Ні  |
| Затвердження зовнішнього аудитора  | Ні                        | Так            | Ні               | Ні  |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів                               | Ні                        | Ні             | Ні               | Так                                       |

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

|                 |     |
|-----------------|-----|
| Інше (запишіть) | д/н |
|-----------------|-----|

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

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

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

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

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

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

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

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

|   | Так | Ні |
|---|-----|----|
| З власної ініціативи  |     | X  |
| За дорученням загальних зборів  |     | X  |
| За дорученням наглядової ради   |     | X  |
| За зверненням виконавчого органу  |     | X  |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій |     | X  |
| Інше (запишіть)   Ревізійна комісія у Товаристві не створена.                                   |     |    |



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

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|--|---|---|
| 1     | 2  | 3   | 4   |
| 1     | ТОВ "Трудовий колектив "Рівнекомунпостач"  | 31580698  | 67.823899   |
| 2     | Данкін Олександр Олександрович   | 3011503938  | 5.57951   |
| 3     | Перетяка Юлія Олегівна   | 3329107742  | 8.428549  |

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

| <b>Загальна кількість акцій</b> | <b>Кількість акцій з обмеженнями</b> | <b>Підстава виникнення обмеження</b>   | <b>Дата виникнення обмеження</b> |
|---------------------------------|--------------------------------------|--|----------------------------------|
| <b>1</b>                        | <b>2</b>                             | <b>3</b>   | <b>4</b>                         |
| 13442040                        | 5782391                              | Абз. 2 пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України".<br>Цінні папери власників, які не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. | 12.10.2014                       |
| <b>Опис</b>                     |                                      |  |                                  |

## 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадові особи Товариства обираються (призначаються) на посаду та звільняються з посади у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом Товариства та внутрішніми документами Товариства, що регулюють діяльність відповідного органу управління.

Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, на строк 3 (три) роки. У випадку спливу цього строку повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів. Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

Загальні збори можуть в будь-який час та з будь-яких підстав (причин) прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- у разі набрання законної сили вирок чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Наглядової ради.

Голова та члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою на строк 3 (три) роки. Наглядова рада вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Голови та (або) членів Правління Товариства, таке припинення (відкликання) здійснюється в порядку передбаченому чинним законодавством та трудовим договором, що укладений з Головою та (або) членом Правління Товариства.

Трудовий договір, що укладається з кожним членом Правління та Головою Правління, від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Повноваження Голови та членів Правління припиняються за рішенням Наглядової ради. Наглядова рада може в будь-який час та з будь-яких підстав прийняти рішення про припинення (відкликання) повноважень Голови та (або) будь-якого члена Правління. Компенсація у разі звільнення становить: голова правління 8.600 тис. грн., головний бухгалтер - 7.300 тис. грн. (інших компенсацій та винагород внутрішніми документами не передбачино).

## 9) повноваження посадових осіб емітента

Наглядова рада є колгільним органом управління Товариства. Кожен член наглядової ради має 1 голос при прийнятті нею рішення.

До компетенції Членів Наглядової ради Товариства належить вирішення питань, передбачених законом, цим Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами.

До виключної компетенції Членів Наглядової ради належить:

1. Затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, за винятком положень про Загальні збори, Наглядову раду, Правління та Ревізійну комісію;
2. Прийняття рішення про проведення річних (чергових) та позачергових Загальних зборів, підготовка порядку денного та проектів рішень Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
3. Прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
4. Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
5. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
6. Затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів) у випадках, передбачених законом;
7. Обрання та припинення (відкликання) повноважень Голови та членів Правління Товариства;
8. Затвердження умов трудового (цивільно-правового) договору, який укладатиметься з Головою та членами Правління, встановлення розміру їхньої винагороди;
9. Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом, обрання (призначення) головуючого та секретаря Загальних зборів;
10. Обрання аудитора (аудиторів) Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
11. Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
12. Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів, та дати складення переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Статуту Товариства;
13. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях (асоціаціях), про заснування (створення), участь у заснуванні (створенні) та припинення (реорганізацію, ліквідацію) Товариством інших юридичних осіб (у т.ч. дочірніх підприємств (товариств)), про здійснення Товариством внесків до статутних капіталів юридичних осіб, про затвердження статутів (інших установчих документів) дочірніх підприємств (товариств) та інших юридичних осіб, частками (акціями, паями) у статутному капіталі яких володіє Товариство, про створення та припинення (закриття) філій, представництв та інших відокремлених (структурних) підрозділів Товариства, про затвердження положень про філії, представництва та інші відокремлені (структурні) підрозділи Товариства;
14. Вирішення питань, передбачених законом, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
15. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законом;
16. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
17. Прийняття рішення про обрання оцінювача (оцінювачів) майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
18. Прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
19. Надсилання в порядку, передбаченому законом, письмових пропозицій акціонерам про придбання простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства;
20. Прийняття рішення про запровадження в Товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту);
21. Обрання та звільнення (припинення повноважень) корпоративного секретаря Товариства;
22. Утворення комітетів Наглядової ради та затвердження переліку питань, які передаються їм для вивчення та підготовки;
23. У випадках, передбачених законом, прийняття рішення про вчинення або відмову від вчинення Товариством правочину, щодо якого є заінтересованість;
24. Затвердження порядку використання коштів Резервного фонду Товариства в межах, дозволених законом та цим Статутом;
25. Визначення поточних напрямів діяльності Товариства, затвердження річних планів розвитку Товариства;
26. Затвердження принципів організаційно-управлінської структури Товариства;
27. Надання згоди на вчинення (укладення) від імені Товариства правочинів (у т.ч. договорів, угод, попередніх договорів):
  - 27.1. щодо купівлі (придбання), продажу (відчуження), міни, дарування Товариством нерухомого майна, земельних ділянок, акцій, частки в статутному капіталі, паїв, корпоративних прав, ціна (вартість) яких за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну 100000 грн.;
  - 27.2. згідно з якими Товариство виступає гарантом або поручителем на суму, що перевищує суму, еквівалентну 100000 грн., за фінансовими або іншими зобов'язаннями третіх осіб;

- 27.3. застави чи іпотеки, в яких Товариство виступає заставодавцем (іпотекодавцем) чи майновим поручителем і ціна (вартість) предмета (об'єкта) застави (іпотеки, майнової поруки) за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну 100000 грн.;
- 27.4. щодо передання (здачі) в оренду (найм), суборенду майна, балансова вартість якого перевищує суму, еквівалентну 100 (сто) тисяч доларів США за офіційним курсом, який діє в Україні на момент укладення такого правочину, крім правочинів щодо передання (здачі) в оренду (найм) такого майна дочірнім підприємствам Товариства, які Голова Правління вправі вчиняти самостійно (без будь-яких погоджень);
- 27.5. щодо отримання в оренду (найм), суборенду майна, якщо загальна сума орендних платежів за календарний рік за таким правочином перевищує суму, еквівалентну 100 (сто) тисяч доларів США за офіційним курсом, який діє в Україні на момент укладення такого правочину, крім правочинів щодо отримання в оренду (найм) такого майна від дочірніх підприємств Товариства, які Голова Правління вправі вчиняти самостійно (без будь-яких погоджень);
- 27.6. позики (кредиту), укладених з одним контрагентом, на суму, що перевищує суму, еквівалентну 100000 грн.;
- 27.7. які стосуються питань управління Товариством, чи інших подібних угод (договорів), відповідно до яких діяльність Товариства може управлятися іншою особою або оперативне управління Товариством може здійснюватися іншою особою;
- 27.8. про партнерство, спільну діяльність, розподіл прибутку або інших подібних правочинів, за якими прибуток Товариства буде або може розподілятися з іншою юридичною та (або) фізичною особою.
28. Визначення складу та обсягу відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, а також життя заходів щодо забезпечення їх нерозголошення;
29. Здійснення контролю за діяльністю Правління, керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства з метою забезпечення відповідності господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв чинному законодавству України, цьому Статуту Товариства, статутам дочірніх підприємств, положенням про відповідні філії та інші відокремлені підрозділи, правилам, процедурам та іншим внутрішнім документам Товариства, здійснення контролю за дотриманням в Товаристві норм чинного законодавства України;
30. Надання від імені Товариства згоди на вчинення (укладення) дочірніми підприємствами (товариствами) Товариства таких правочинів (у т.ч. договорів, угод, попередніх договорів):
- 30.1. щодо купівлі (придбання), продажу (відчуження), міни, дарування дочірнім підприємством (товариством) нерухомого майна, земельних ділянок, акцій, частки в статутному капіталі, паїв, корпоративних прав, ціна (вартість) яких за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну 100000 грн.;
- 30.2. згідно з якими дочірнє підприємство (товариство) виступає гарантом або поручителем на суму, що перевищує суму, еквівалентну 100000 грн. за фінансовими або іншими зобов'язаннями третіх осіб;
- 30.3. застави чи іпотеки, в яких дочірнє підприємство (товариство) виступає заставодавцем (іпотекодавцем) чи майновим поручителем і ціна (вартість) предмета (об'єкта) застави (іпотеки, майнової поруки) за відповідним правочином перевищує суму, еквівалентну 50000 грн.;
- 30.4. про партнерство, розподіл прибутку або інших подібних правочинів, за якими прибуток дочірнього підприємства буде або може розподілятися з іншою юридичною та (або) фізичною особою.
31. Вирішення питань про участь дочірніх підприємств Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях (асоціаціях), про заснування (створення), участь у заснуванні (створенні) та припинення (реорганізацію, ліквідацію) дочірніми підприємствами Товариства інших юридичних осіб (у т.ч. дочірніх підприємств), про здійснення дочірніми підприємствами Товариства внесків до статутних капіталів юридичних осіб, про затвердження статутів (інших установчих документів) дочірніх підприємств та інших юридичних осіб, частками (акціями, паями) у статутному капіталі яких володіють дочірні підприємства Товариства, про створення та припинення (закриття) філій, представництв та інших відокремлених (структурних) підрозділів дочірніх підприємств Товариства, про затвердження положень про філії, представництва та інші відокремлені (структурні) підрозділи дочірніх підприємств Товариства;
32. Визначення основних напрямків діяльності дочірніх підприємств, затвердження їхніх річних планів та звітів про виконання цих планів;
33. Визначення порядку використання прибутку та покриття збитків від господарської діяльності дочірніх підприємств;
34. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу (призначення), звільнення, переведення) щодо керівників дочірніх підприємств (товариств);
35. Прийняття рішення про проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;
36. Розгляд висновків та матеріалів службових перевірок і внутрішніх розслідувань, що проводяться аудитором Товариства, державними контролюючими органами, внутрішніми підрозділами Товариства;
37. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом або Статутом Товариства.
38. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законом.
39. Для здійснення покладених на неї обов'язків та функцій Наглядова рада має право:
40. Отримувати інформацію та документи, що стосуються діяльності Товариства;
41. Вимагати звітів та пояснень від Голови та членів Правління, інших працівників Товариства, дочірніх підприємств, філій, представництв щодо їхньої посадової діяльності.
42. Відмінити рішення або розпорядження (наказ), прийняті Правлінням чи Головою Правління, якщо таке рішення або розпорядження прийнято з порушенням норм чинного законодавства України чи цього Статуту, може заподіяти шкоду Товариству або суперечить меті діяльності Товариства.
43. Здійснювати інші дії, які можуть бути необхідними для ефективного виконання Наглядовою радою своїх завдань.

До компетенції Членів Правління належить:

1. Прийняття рішень з будь-яких питань, що пов'язані з діяльністю дочірніх підприємств, в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та статутами дочірніх підприємств;
2. Затвердження штатного розпису та фонду оплати праці працівників Товариства, філій та представництв відповідно до затверджених Наглядовою радою принципів організаційно-управлінської структури Товариства;
3. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників філій та представництв, визначення умов оплати праці керівників філій чи представництв Товариства;
4. Затвердження документів, які пов'язані з діяльністю філій та представництв Товариства (крім положень про філії та представництва Товариства) в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та положеннями про філії та представництва;
5. Затвердження переліку майна, яке передається філіям (представництвам), прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;
6. Формування поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання;
7. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;
8. Організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;
9. Вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

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

Адресат:

Акціонерам та управлінському персоналу  
Приватного акціонерного товариства "Тернопільголовапостач",  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку України.

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

з надання обґрунтованої впевненості щодо

Звіту про корпоративне управління

Приватного акціонерного товариства "Тернопільголовапостач"

станом на 31 грудня 2019 року

Основні відомості про приватне акціонерне товариство "Тернопільголовапостач"

Повне найменування Приватне акціонерне товариство "Тернопільголовапостач", скорочена назва: ПрАТ "Тернопільголовапостач"

Код ЄДРПОУ 01882806

Місцезнаходження 46019, Тернопільська область, м. Тернопіль, вул. Промислова, будинок 20

Голова правління Скібіцький О.В.

Банківські реквізити р/р UA 623204780000026002924426942 в АБ "Укрґазбанк", МФО 320478

Індивідуальний податковий номер 018828019187

Контактні дані тел. +380352235456, e-mail: ternopiler@tgp.pat.ua

**§ 1. Вступний параграф**

Нами проведена перевірка інформації, що викладена у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Тернопільголовапостач" (далі Товариство), згідно вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-IV від 23.02.2006 року зі змінами та доповненнями та вимог Розділу 3 глави 4 пункту 2 підпункту 6 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 року зі змінами та доповненнями (далі - Положення №2826).

Дана перевірка включала висловлення думки щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826, а також перевірку інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826, зокрема:

- 1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;
- 2) пояснення із сторони емітента, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень;
- 3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- 4) інформацію про наглядову раду та виконавчий орган емітента, інформацію про проведені засідання та загальний обсяг прийнятих на них рішень;
- 5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- 6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- 7) інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- 9) повноваження посадових осіб емітента.

**§ 2. Визначення критеріїв предмета завдання**

При виконанні завдання застосовувались прийнятні критерії необхідні для достатньо послідовного оцінювання предмета завдання в контексті професійного судження. Прийнятність критеріїв визначалася в контексті обставин завдання. Також застосовувалися критерії, які містяться у законодавчих та нормативних актах, а саме:

о Міжнародні стандарти з надання впевненості;

о Положення (стандарти) бухгалтерського обліку;

о Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність";

о Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні";

о Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006р. № 3480-IV зі змінами та доповненнями;

о Закону України "Про акціонерні товариства" 17.09.2008 року № 514-VI зі змінами та доповненнями;

о Directive on the annual financial statements, consolidated financial statements and related reports of certain types of undertakings of the European parliament and of the council of 26 June 2013 N 2013/34/EU

о Інше

Джерела застосованих критеріїв встановлено законодавчими та нормативними актами, щодо складання Звіту про корпоративне управління, а саме: Закон України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006р. (в редакції від 01.01.2020 р.).

Використання застосованих критеріїв, розроблених з регуляторними цілями, передбачено статтею 40? Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-IV від 23.02.2006 року зі змінами та доповненнями та вимог Розділу 3 глави 4 пункту 2 підпункту 6 Положення №2826), згідно яких аудитор повинен перевірити інформацію пунктів 1-4 Звіту про корпоративне управління та висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9.

Аудитор звертає увагу користувачів про вищенаведене та зазначає, що визначені вище критерії застосовуються виключно до інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку згідно до приписів статті 40 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок".

### § 3. Мета та обсяг завдання з надання впевненості

Відповідно до діючого законодавства приватні акціонерні товариства складають Звіт про корпоративне управління та розкривають інформацію у цьому звіті у відповідності до встановлених критеріїв.

Метою нашого завдання було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок помилки або шахрайства, та складання такого Звіту аудитором, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості. Разом з тим, вона не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості згідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення у випадку його існування. Такі викривлення можуть виникнути та бути результатом шахрайства або помилки. Вони будуть суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони зможуть вплинути на рішення користувачів, які будуть прийматися на основі інформації Звіту про корпоративне управління. Тому виконуючи завдання з надання впевненості згідно до вимог МСЗНВ 3000, ми користуємося професійним судженням та професійним скептицизмом всього завдання.

Також ми при виконанні завдання:

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та 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 включити змову, підробку, навмисні приписки, невірні твердження та нехтування заходами внутрішнього контролю;

- о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосується завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- о оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, виконаних управлінським персоналом;

- о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттям інформації, а також те, чи відображає ця інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, котрі були покладені в основу її складання так, що досягнути достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені в ході виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, котрі були виявлені;

- о ми надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, котрі могли би обґрунтовано вважатися такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, що відповідних застережних заходів. З усього переліку питань, інформація щодо яких надавалися тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, що є ключовим питанням виконання такого завдання.

### § 4. Визначення значних властивих обмежень

Минула оцінка ефективності не є відповідною для майбутніх періодів у наслідок ризику того, що внутрішній контроль може стати не відповідним через зміни умов або через те, що ступінь відповідності політиці чи процедурам може погіршитися.

Обмеження часу та обсягу робіт Аудитора не дають змоги отримати докази необхідні для зменшення ризику завдання з надання впевненості до прийнятного рівня. Завдання виконувалося з наданням обмеженої впевненості. Аудитор використовував надану Підприємством інформацію стосовно Звіту керівництва та Звіту з корпоративного управління як базову. Аудиторська перевірка проводилася без залучення сторонніх технічних фахівців. Даний Звіт незалежного аудитора призначений для конкретної мети та обмежується конкретними користувачами.

### §5. Відповідальність управлінського персоналу

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства. Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання Звіту про корпоративне управління, яка є складовою річної інформації Товариства, зокрема, річного звіту керівництва відповідно до Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", а також фінансової інформації у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року №996-XIV зі змінами та доповненнями та згідно з Міжнародним стандартом аудиту 200 "Загальна мета незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно з Міжнародними стандартами аудиту". Його відповідальність охоплює: розробка, впровадження та використання внутрішнього контролю для підготовки та достовірного представлення даних звіту, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки



тощо, вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

#### § 6. Відповідальність аудитора

Аудитор несе відповідальність за формування та висловлення думки стосовно предмету завдання. Виконання завдань здійснюється з дотриманням вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги, встановлених політик і процедур внутрішньогосподарської системи контролю якості. Нашою відповідальністю є висловлення думки з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління (пункти 5-9, відповідно до статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок") на основі результатів проведеної перевірки. Ми провели перевірку у відповідності із Міжнародними стандартами з надання впевненості (далі - МСЗНВ), зокрема, МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації" дотримуючись вимог з надання впевненості, незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та незалежної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

#### § 7. Застосовані вимоги контролю якості

В процесі прийняття та виконання цього завдання аудитори враховували політику та процедури системи контролю якості, котра розроблена аудиторською фірмою ТОВ "Тер Аудит" згідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості в аудиторській фірмі ТОВ "Тер Аудит" є отримання достатньої впевненості у тому, що сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог та Звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

#### § 8. Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми виконували завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в § 6 Відповідальність аудитора цього Звіту. Ми є незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товариства "Тернопільголовапостач" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів та ЗУ "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та незалежної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

#### § 9. Перегляд виконаної роботи

Перевірка передбачає проведення процедур, необхідних для отримання доказів щодо інформації та її розкриття у Звіті корпоративного управління. Вибір процедур залежить від судження аудиторів, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитори розглядають заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання Звіту корпоративного управління з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю. Нами перевірено інформацію згідно вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" щодо пунктів 1-4 Звіту про корпоративне управління та отримано усі підстави для висловлення своєї думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9. Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, був направлений на:

- отримання розуміння діяльності Товариства як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізора або ревізійної комісії);

- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Товариства;

- дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

- дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;

- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Товариства: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу Товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку (звіту), який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчої дирекції, протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Товариства, дані депозитарію про склад акціонерів.

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено аудиторською фірмою ТОВ "Тер Аудит" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги".

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Тернопільголовпостач" за 2019 рік, що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" і узгоджується з інформацією, що міститься у внутрішніх корпоративних та статутних документах за звітний період, що закінчився 31.12.2019 р.

Інша інформація Звіту про корпоративне управління

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013р. № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (далі - інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1. посилання на:

- а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство;
- б) інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішило застосовувати;
- в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги.

2. якщо Товариство відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1 - пояснення Товариства, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Товариство прийняло рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій;

3. інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

4. персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації. У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, 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 фактів, які б необхідно було включити до звіту. Ми вважаємо, що інша інформація, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" повністю розкрита у Звіті про корпоративне управління у відповідності до вимог статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та відповідає дійсному стану корпоративного управління в ПрАТ "Тернопільголовпостач".

Результат перевірки інформації, згідно вимог статті 40? Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-IV від 23.02.2006 року зі змінами та доповненнями та вимог Розділу 3 глави 4 пункту 2 підпункту 6 Положення №2826 щодо пунктів 1-4 Звіту про корпоративне управління: інформація, в пунктах 1-4 Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Тернопільголовпостач" розкрита вірно та відповідає дійсному стану корпоративного управління в товаристві.

## § 10. Висловлення думки

Думка щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління за 2019 рік: Приватне акціонерне товариство "Тернопільголовпостач" дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог статті 401 Закону України "Про акціонерні товариства", статуту товариства та внутрішніх положень, розкрита інформація відповідає дійсному стану корпоративного управління в товаристві.

## ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ ТА АУДИТОРА

Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю "Тер Аудит"  
Код ЄДРПОУ 21141644  
Місцезнаходження 46027, Україна, м. Тернопіль, вул. Ст. Ринок, буд. 3 кв. 61  
Реєстраційні дані: Зареєстроване Виконавчим комітетом Тернопільської міської ради 06.10.1994 р. за № 1  
646 120 0000 000324  
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські  
послуги Свідоцтво № 0378 видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. за № 98 .  
Термін дії Свідоцтва продовжено до 26.11.2020 р. за рішенням Аудиторської палати №317/4 від 26.11.2015 р.  
Номер та дата видачі Свідоцтва про перевірку системи контролю якості аудиторських послуг Свідоцтво №  
249/5 видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.04.2012 р. Термін дії Свідоцтва до 31.12.2022 р.  
Директор Лучко Михайло Романович  
Аудитор, керуючий партнер Сертифікат аудитора - Серія "А" № 001226, виданий на підставі рішення  
Аудиторської палати України від 28 квітня 1994 р. за № 14. Термін дії сертифікату продовжений до 28 квітня 2023  
р. згідно рішення Аудиторської палати України від 29 березня 2018 р. за №356/2. Номер реєстрації у реєстрі  
аудиторів №102118, член Ради незалежних бухгалтерів та аудиторів України, член Федерації професійних  
бухгалтерів та аудиторів України  
Контактний телефон +38 - 0352 - 43-23-23  
Страховання аудиторських ризиків Страховий сертифікат до договору добровільного страхування  
Цивільно-правової відповідальності суб'єкта аудиторської діяльності перед третіми особами №3452002 від  
17.04.2019р.

Підстава для проведення перевірки - договір від 02.01.2020 р.

Акт надання послуг від 31.03.2020р.

Директор - аудитор, керуючий партнер

Лучко М. Р.

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

| Найменування юридичної особи                              | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження  | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій |                      |
|---|--------------------------------------|---|------------------------|---|---------------------------|----------------------|
|   |                                      |   |                        |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| ТОВ "Трудовий колектив "Рівнекомунпостач"                 | 31580698                             | Україна 33010 Рівненська область д/н м. Рівне Артилерійська, 3А | 9116916                | 67.823899                                   | 9116916                   | 0                    |
| Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи |                                      |   | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій |                      |
|   |                                      |   |                        |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| Данкін Олександр Олександрович                            |                                      |   | 750000                 | 5.57951                                     | 750000                    | 0                    |
| Перетяка Юлія Олегівна                                    |                                      |   | 1132969                | 8.42854953564                               | 1132969                   | 0                    |
| <b>Усього</b>   |                                      |   | 10999885               | 81.831961517746                             | 10999885                  | 0                    |

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

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

| № з/п | Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій | Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента | Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу) | Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|---|--|--|---|--|
| 1     | 2   | 3  | 4  | 5   | 6  |
| 1     | 24.03.2020  | Перетяка Юлія Олегівна   | д/н  | 0.000   | 8.429  |

**Зміст інформації в описовій формі**

Згідно даних переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства

станом на 18.03.2020 (отримано від ПАТ "НДУ" 24.03.2020 року) стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій;, а саме:

- фізична особа Перетяка Юлія Олегівна прямо набула 8.428549 % в загальній кількості акцій та 14.791395% в загальній кількості голосуючих акцій.

-до набуття частка складала 0% в загальній кількості акцій та 0% в загальній кількості голосуючих акцій.

Емітент не володіє датою про зміну порогового значення пакета акцій, який належить акціонеру.

|   |            |                                |     |       |       |
|---|------------|--------------------------------|-----|-------|-------|
| 2 | 24.03.2020 | Данкін Олександр Олександрович | д/н | 5.580 | 5.580 |
|---|------------|--------------------------------|-----|-------|-------|

**Зміст інформації в описовій формі**

Згідно даних переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства

станом на 18.03.2020 (отримано від ПАТ "НДУ" 24.03.2020 року) стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій;, а саме:

- фізична особа Данкін Олександр Олександрович володіє розміром пакета акцій, який став меншим пороговому значенню 5,579510 % в загальній кількості акцій та 9,791571% в

загальній кількості голосуючих акцій.

- до зменшення порогового значення володів 5,579510% в загальній кількості акцій та 11,259198% в загальній кількості голосуючих акцій.

Емітент не володіє датою про зміну порогового значення пакета акцій, який належить акціонеру.

## 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  |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------|---|---|
| 1                     | 2                     | 3                         | 4   | 5   |
| Акції прості іменні   | 13442040              | 0.25                      | <p>Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) брати участь в управлінні Товариством;</li> <li>2) отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства згідно чинного законодавства, цього Статуту та внутрішніх положень;</li> <li>3) отримувати дивіденди;</li> <li>4) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства;</li> <li>5) отримувати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства;</li> <li>6) реалізовувати інші права, встановлені Статутом та чинним законодавством.</li> </ol> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) дотримуватись Статуту, інших внутрішніх документів Товариства та виконувати рішення загальних зборів, інших органів управління Товариством;</li> <li>2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі, пов'язані з майновою участю;</li> <li>3) оплачувати акції у розмірі,</li> </ol> | <p>Публічна пропозиція відсутня, здійснювалося приватне розміщення акцій. Акції товариства не допущені до торгів на жодній фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру.</p> |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>порядку та засобами, передбаченими Статутом;</p> <p>4) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;</p> <p>5) нести інші обов'язки, встановлені цим Статутом та чинним законодавством.</p> <p>Акціонери мають переважне право на придбання розміщуваних Товариством Акцій пропорційно частці, належних їм Акцій у загальній кількості Акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права).</p> <p>Акціонери мають переважне право на придбання Акцій, що пропонуються іншими Акціонерами до продажу третій особі, за виключенням випадків відчуження Акцій афілійованим. Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <p>1) брати участь в управлінні Товариством;</p> <p>2) отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства згідно чинного законодавства, цього Статуту та внутрішніх положень;</p> <p>3) отримувати дивіденди;</p> <p>4) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства;</p> <p>5) отримувати, у разі ліквідації</p> |  |
|--|--|--|--|--|



|  |  |  |   |  |
|--|--|--|---|--|
|  |  |  | <p>Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства;</p> <p>6) реалізовувати інші права, встановлені Статутом та чинним законодавством.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <p>1) дотримуватись Статуту, інших внутрішніх документів Товариства та виконувати рішення загальних зборів, інших органів управління Товариством;</p> <p>2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі, пов'язані з майновою участю;</p> <p>3) оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими Статутом;</p> <p>4) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;</p> <p>5) нести інші обов'язки, встановлені цим Статутом та чинним законодавством.</p> <p>Акціонери мають переважне право на придбання розміщуваних Товариством Акцій пропорційно частці, належних їм Акцій у загальній кількості Акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права).</p> <p>Акціонери мають переважне право на придбання Акцій, що пропонуються іншими Акціонерами до продажу третій особі, за виключенням випадків відчуження Акцій афілійованим особам Акціонерів.</p> |  |
|--|--|--|---|--|

| Примітки | д/н |
|----------|-----|
|----------|-----|

## XI. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску   | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного паперу                  | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість акцій (грн.) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість (грн.) | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|--|---|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------|--|
| 1                       | 2  | 3   | 4                                  | 5                                   | 6                                | 7                                | 8                      | 9                                   | 10   |
| 22.04.2011              | 14/19/1/11   | Західне ТУ НКЦПФР                           | UA4000120075                       | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні           | 0.25                             | 13442040               | 3360510.00                          | 100.000000000000                           |
| <b>Опис</b>             | На зовнішніх ринках торгівля акціями товариства не здійснювалась, факти включення/виключення акцій Товариства до/з біржового реєстру фондової біржі не відбувалися, рішення про додаткову емісію в звітному періоді не приймалося. Торгівля акціями відбувалась на позабіржовому внутрішньому ринку. Додаткового розміщення простих акцій не було. Всі випущені акції розміщені серед акціонерів повністю. |   |                                    |                                     |                                  |                                  |                        |                                     |  |

**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   |
| 22.04.2011              | 14/19/1/11  | UA4000120075                       | 13442040                        | 3360510.00                         | 7659649                                   | 0  | 0   |
| <b>Опис</b>             | Згідно Абз. 2 пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України" цінні папери власників, які не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. |                                    |                                 |                                    |   |  |   |

### ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

| Найменування основних засобів       | Власні основні засоби (тис.грн.) |                   | Орендовані основні засоби (тис.грн.) |                   | Основні засоби , всього (тис.грн.) |                   |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
|                                     | На початок періоду               | На кінець періоду | На початок періоду                   | На кінець періоду | На початок періоду                 | На кінець періоду |
| <b>1.Виробничого призначення</b>    | 4756.000                         | 4409.000          | 0.000                                | 0.000             | 4756.000                           | 4409.000          |
| - будівлі та споруди                | 4725.000                         | 4370.000          | 0.000                                | 0.000             | 4725.000                           | 4370.000          |
| - машини та обладнання              | 7.000                            | 15.000            | 0.000                                | 0.000             | 7.000                              | 15.000            |
| - транспортні засоби                | 2.000                            | 2.000             | 0.000                                | 0.000             | 2.000                              | 2.000             |
| - земельні ділянки                  | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| - інші                              | 22.000                           | 22.000            | 0.000                                | 0.000             | 22.000                             | 22.000            |
| <b>2. Невиробничого призначення</b> | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| - будівлі та споруди                | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| - машини та обладнання              | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| - транспортні засоби                | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| - земельні ділянки                  | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| - інвестиційна нерухомість          | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| - інші                              | 0.000                            | 0.000             | 0.000                                | 0.000             | 0.000                              | 0.000             |
| <b>Усього</b>                       | <b>4756.000</b>                  | <b>4409.000</b>   | <b>0.000</b>                         | <b>0.000</b>      | <b>4756.000</b>                    | <b>4409.000</b>   |

**Пояснення:** Первісна вартість об'єктів основних засобів на початок звітної періоду 12070,0 тис. грн., сума нарахованого зносу - 7314,0 тис. грн. За звітний період нарахована амортизація становить 358 тис. грн. Первісна вартість об'єктів основних засобів на кінець звітної періоду складає 12081 тис. грн. Сума нарахованого зносу становить 7672 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів - 60,60%. Угоди на придбання в майбутньому об'єктів основних засобів не заключалися. Орендованих ОЗ та ОЗ не виробничого призначення товариство немає. В структурі основних фондів найбільшу частку займають будинки, споруди - 96,80%. Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): товариство має основні засоби за місцем свого місцезнаходження. Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основним засобам та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи. Основні засоби використовуються в нормальних умовах. Ступінь використання основних засобів 97%. Обмежень на використання майна немає. Терміни та умови користування основними засобами відповідають встановленим нормам та діючому законодавству України. У звітному періоді введено в експлуатацію основних засобів на загальну суму 11 тис. грн., в тому числі у розрізі груп.: будинки та споруди - 0 тис. грн., машини та обладнання - 11 тис. грн., інші матеріальні активи - 0 тис. грн. Інвентаризацію основних засобів було проведено станом на 1 листопада 2019 р. У звітному періоді не було.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника (тис.грн.)               | За звітний період   | За попередній період |
|---|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.) | -311  | 854                  |
| Статутний капітал (тис.грн.)                    | 3361  | 3361                 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн.)       | 3361  | 3361                 |
| <b>Опис</b>                                     | Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами |                      |
| <b>Висновок</b>                                 | Розрахункова вартість чистих активів(-311.000 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(3361.000 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.   |                      |

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

| Види зобов'язань   | Дата виникнення  | Непогашена частина боргу (тис.грн.) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|--|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку, у тому числі :  | X  | 0.00                                | X  | X              |
|  | д/н  | 0.00                                | 0.000  | д/н            |
| Зобов'язання за цінними паперами   | X  | 0.00                                | X  | X              |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :   | X  | 0.00                                | X  | X              |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):                               | X  | 0.00                                | X  | X              |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):   | X  | 0.00                                | X  | X              |
| За вексями (всього)  | X  | 0.00                                | X  | X              |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X  | 0.00                                | X  | X              |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | X  | 0.00                                | X  | X              |
| Податкові зобов'язання   | X  | 59.00                               | X  | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі   | X  | 0.00                                | X  | X              |
| Інші зобов'язання та забезпечення  | X  | 11853.00                            | X  | X              |
| Усього зобов'язань та забезпечень  | X  | 11912.00                            | X  | X              |
| <b>Опис</b>  | Фінасування діяльності товариства проводиться за рахунок власних коштів товариства. Станом на кінець звітного року Поточні зобов'язання і забезпечення всього дорівнюють 11912 тис. грн. в т.ч. 59 тис грн - зобов'язання за розрахунками з бюджетом, 3581 тис. грн - інші поточні зобов'язання; 5928 тис.грн. - поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги; 5 тис. грн. - з оплати праці; 20 тис. грн. - розрахунки зі страхування; 8 тис. грн. - з учасниками; 249 тис. грн. - з одержаних авансів; 2062 тис.грн. -інші довгострокові зобов'язаннях. Події, що потребують корегування активів та зобов'язань Товариства внаслідок виникнення умовних зобов'язань та умовних активів, наразі відсутні. Діяльність емітента спрямована на зменшення заборгованості по зобов'язаннях. |                                     |  |                |

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

|  |  |
|--|--|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b> | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"  |
| <b>Організаційно-правова форма</b>   | Публічне акціонерне товариство   |
| <b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>  | 30370711   |
| <b>Місцезнаходження</b>  | 04071 УКРАЇНА д/н м. Київ вул. Тропініна, буд. 7-Г   |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                           | Рішення № 2092   |
| <b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>                       | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку  |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>   | 01.10.2013   |
| <b>Міжміський код та телефон</b>   | 044 591 04 19  |
| <b>Факс</b>  | 044 482 52 07  |
| <b>Вид діяльності</b>  | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію  |
| <b>Опис</b>  | 01 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку були зареєстровані подані Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013 №2092). Емітент приєднався до встановлених Центральним депозитарієм Умов Договору про обслуговування випусків цінних паперів згідно Заяви-приєднання № ОВ-1728 від 11.11.2013р. |

|  |   |
|--|---|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b> | Публічне акціонерне товариство "Кредобанк"  |
| <b>Організаційно-правова форма</b>   | Публічне акціонерне товариство  |
| <b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>  | 09807862  |
| <b>Місцезнаходження</b>  | 79026 Україна д/н м. Львів вул. Сахарова, 78  |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                           | АЕ 286595   |
| <b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>                       | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку   |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>   | 10.10.2013  |
| <b>Міжміський код та телефон</b>   | (032) 297-23-12   |
| <b>Факс</b>  | (032) 297-23-12   |
| <b>Вид діяльності</b>  | Проведення професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи   |
| <b>Опис</b>  | Публічне акціонерне товариство "Кредобанк" (79026, м. Львів, вул. Сахарова, 78, тел./факс (032) 297-23-12 / 297-23-12) здійснює депозитарну діяльність депозитарної установи на підставі ліцензії АЕ № 286595 виданої НКЦПФР 10.10.2013 р. (термін дії з 12.10.2013 необмежений). Депозитарна установа надає послуги згідно договору про обслуговування рахунків у цінних паперах власникам № 29-ДМ від 16.10.2015 р. |

|  |  |
|--|--|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b> | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Консул" |
| <b>Організаційно-правова форма</b>   | Товариство з обмеженою відповідальністю                            |
| <b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>  | 21131551   |
| <b>Місцезнаходження</b>  | 46008 Україна д/н м. Тернопіль вул. Медова, 12А                    |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                           | Свідоцтво №0053  |
| <b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>                       | Аудиторська палата України   |



|  |   |
|--|---|
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b> | 26.01.2001  |
| <b>Міжміський код та телефон</b>                 | (0352)43-00-23  |
| <b>Факс</b>                                      | (0352)43-00-23  |
| <b>Вид діяльності</b>                            | Аудиторські послуги   |
| <b>Опис</b>                                      | Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм №0053, видане 26.01.2001 року і продовжене рішенням Аудиторської палати України від 24.09.2015 року до 24.09.2020 року. Аудиторські послуги надаються відповідно до укладеного договору з Договор з надання впевненості № 7-КУ про надання послуг з перевірки дотримання вимог законодавчих та нормативних актів «12» березня 2019 року, між ПрАТ «Тернопільголовпостач» та ТЗОВ Аудиторська фірма "Консул", щодо проведення щорічного аудиту фінансової звітності. |

|  |  |
|--|--|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b> | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"   |
| <b>Організаційно-правова форма</b>   | Державна організація (установа, заклад)  |
| <b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>  | 21676262   |
| <b>Місцезнаходження</b>  | 03150 Україна д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206  |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                           | DR/00002/ARM, DR/000   |
| <b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>                       | НКЦПФР   |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>   | 18.02.2019   |
| <b>Міжміський код та телефон</b>   | (044) 287-56-70  |
| <b>Факс</b>  | (044) 287-56-73  |
| <b>Вид діяльності</b>  | Надання інформаційних послуг на фондовому ринку  |
| <b>Опис</b>  | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР та оприлюднення на фондовому ринку регульованої інформації. |

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ТЕРНОПІЛЬГОЛОВПОСТАЧ"  
 Територія ТЕРНОПІЛЬСЬКА ОБЛАСТЬ  
 Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ  
ТОВАРИСТВО  
 Вид економічної діяльності БУДІВНИЦТВО ЖИТЛОВИХ І  
НЕЖИТЛОВИХ БУДІВЕЛЬ  
 Середня кількість працівників 10  
 Одиниця виміру : тис. грн.  
 Адреса 46019 Тернопільська область Тернопіль Промислова, 20, т.0352 25  
45 40

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

| Коди       |    |    |
|------------|----|----|
| 2020       | 01 | 01 |
| 01882806   |    |    |
| 6110100000 |    |    |
| 111        |    |    |
| 41.20      |    |    |

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

|   |
|---|
|   |
| V |

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

| Актив   | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду | На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012 |
|---|-----------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| 1   | 2         | 3                           | 4                          | 5                                   |
| I. Необоротні активи  |           |                             |                            | --                                  |
| Нематеріальні активи  | 1000      | --                          | --                         | --                                  |
| первісна вартість   | 1001      | 1                           | 1                          | 1                                   |
| накопичена амортизація  | 1002      | 1                           | 1                          | 1                                   |
| Незавершені капітальні інвестиції   | 1005      | --                          | --                         | 17                                  |
| Основні засоби  | 1010      | 4756                        | 4409                       | 7015                                |
| первісна вартість   | 1011      | 12070                       | 12081                      | 12822                               |
| знос  | 1012      | 7314                        | 7672                       | 5807                                |
| Інвестиційна нерухомість  | 1015      | --                          | --                         | --                                  |
| Довгострокові біологічні активи   | 1020      | --                          | --                         | --                                  |
| Довгострокові фінансові інвестиції:<br>які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030      | --                          | --                         | --                                  |
| інші фінансові інвестиції   | 1035      | --                          | --                         | --                                  |
| Довгострокова дебіторська заборгованість  | 1040      | --                          | --                         | --                                  |
| Відстрочені податкові активи  | 1045      | --                          | --                         | --                                  |
| Інші необоротні активи  | 1090      | --                          | --                         | --                                  |
| Усього за розділом I  | 1095      | 4756                        | 4409                       | 7032                                |
| II. Оборотні активи   |           |                             |                            | 1226                                |
| Запаси  |           |                             |                            |                                     |
| Виробничі запаси  | 1101      | 108                         | 144                        | 186                                 |
| Товари  | 1104      | 26                          | 26                         | 1040                                |
| Поточні біологічні активи   | 1110      | --                          | --                         | --                                  |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги  | 1125      | 1402                        | 1276                       | 655                                 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:<br>за виданими авансами                                     | 1130      | 3605                        | 3700                       | 2928                                |
| з бюджетом  | 1135      | --                          | --                         | --                                  |
| у тому числі з податку на прибуток  | 1136      | --                          | --                         | --                                  |
| Інша поточна дебіторська заборгованість   | 1155      | 135                         | 109                        | 98                                  |
| Поточні фінансові інвестиції  | 1160      | 1833                        | 1833                       | 1833                                |
| Гроші та їх еквіваленти   | 1165      | 67                          | 62                         | 5                                   |
| Рахунки в банках  | 1167      | 67                          | 62                         | --                                  |
| Витрати майбутніх періодів  | 1170      | --                          | --                         | --                                  |
| Інші оборотні активи  | 1190      | 47                          | 42                         | 7                                   |
| Усього за розділом II   | 1195      | 7223                        | 7192                       | 6752                                |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття  |           |                             |                            | 16730                               |
| Баланс  | 1300      | 11979                       | 11601                      | 30514                               |



| Пасив   | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду | На дату переходу на МСФЗ |
|---|-----------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 1   | 2         | 3                        | 4                          | 5                        |
| I. Власний капітал  |           |                          |                            | 3361                     |
| Зареєстрований (пайовий) капітал  | 1400      | 3361                     | 3361                       |                          |
| Капітал у дооцінках   | 1405      | --                       | --                         | --                       |
| Додатковий капітал  | 1410      | 4068                     | 4068                       | 4068                     |
| Резервний капітал   | 1415      | 25                       | 25                         | 25                       |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)   | 1420      | -6600                    | -7765                      | -1495                    |
| Неоплачений капітал   | 1425      | --                       | --                         | --                       |
| Вилучений капітал   | 1430      | --                       | --                         | --                       |
| Усього за розділом I  | 1495      | 854                      | -311                       | 5959                     |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення   |           |                          |                            | --                       |
| Відстрочені податкові зобов'язання  | 1500      | --                       | --                         | --                       |
| Довгострокові кредити банків  | 1510      | --                       | --                         | --                       |
| Інші довгострокові зобов'язання   | 1515      | 2062                     | 2062                       | 2062                     |
| Довгострокові забезпечення  | 1520      | --                       | --                         | --                       |
| Цільове фінансування  | 1525      | --                       | --                         | 12216                    |
| Усього за розділом II   | 1595      | 2062                     | 2062                       | 14278                    |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення  |           |                          |                            | 2367                     |
| Короткострокові кредити банків  | 1600      | --                       | --                         | --                       |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями                            | 1610      | --                       | --                         | --                       |
| товари, роботи, послуги   | 1615      | 5927                     | 5928                       | 6928                     |
| розрахунками з бюджетом   | 1620      | 41                       | 59                         | 22                       |
| у тому числі з податку на прибуток  | 1621      | --                       | --                         | --                       |
| розрахунками зі страхування   | 1625      | 4                        | 5                          | 8                        |
| розрахунками з оплати праці   | 1630      | 16                       | 20                         | 16                       |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами  | 1635      | 251                      | 249                        | 36                       |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками                                  | 1640      | 8                        | 8                          | 8                        |
| Поточні забезпечення  | 1660      | --                       | --                         | --                       |
| Доходи майбутніх періодів   | 1665      | --                       | --                         | --                       |
| Інші поточні зобов'язання   | 1690      | 2816                     | 3581                       | 892                      |
| Усього за розділом III  | 1695      | 9063                     | 9850                       | 10277                    |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700      | --                       | --                         | --                       |
| Баланс  | 1900      | 11979                    | 11601                      | 30514                    |

Станом на 31.12.2019р. загальні активи Товариства в порівнянні з даними на початок 2018р. суттєво меншлось на 0,3% і відповідно складають 11601 тис.грн. Зменшення активів відбулось, в основному за рахунок зменшення дебіторської заборгованості.

Голова правління

\_\_\_\_\_

(підпис)

Скібіцький Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Масна Марія Тадеївна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ТЕРНОПЛЬГОЛОВПОСТАЧ"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

| Коди     |    |    |
|----------|----|----|
| 2020     | 01 | 01 |
| 01882806 |    |    |

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2019 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

| Стаття  | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1   | 2         | 3                 | 4                                       |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2000      | 2136              | 2203                                    |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)    | 2050      | (--)              | (--)                                    |
| Валовий:<br>прибуток  | 2090      | 2136              | 2203                                    |
| збиток  | 2095      | (--)              | (--)                                    |
| Інші операційні доходи  | 2120      | --                | --                                      |
| Адміністративні витрати   | 2130      | (300)             | (264)                                   |
| Витрати на збут   | 2150      | (2167)            | (1002)                                  |
| Інші операційні витрати   | 2180      | (834)             | (902)                                   |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:<br>прибуток    | 2190      | --                | 35                                      |
| збиток  | 2195      | (1165)            | (--)                                    |
| Дохід від участі в капіталі                                     | 2200      | --                | --                                      |
| Інші фінансові доходи   | 2220      | --                | --                                      |
| Інші доходи   | 2240      | --                | --                                      |
| Фінансові витрати   | 2250      | (--)              | (--)                                    |
| Втрати від участі в капіталі                                    | 2255      | (--)              | (--)                                    |
| Інші витрати  | 2270      | (--)              | (--)                                    |
| Фінансовий результат до оподаткування:<br>прибуток              | 2290      | --                | 35                                      |
| збиток  | 2295      | (1165)            | (--)                                    |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300      | --                | --                                      |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305      | --                | --                                      |
| Чистий фінансовий результат:<br>прибуток                        | 2350      | --                | 35                                      |
| збиток  | 2355      | (1165)            | (--)                                    |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

| Стаття  | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1   | 2         | 3                 | 4                                       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                               | 2400      | --                | --                                      |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                           | 2405      | --                | --                                      |
| Накопичені курсові різниці  | 2410      | --                | --                                      |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415      | --                | --                                      |
| Інший сукупний дохід  | 2445      | --                | --                                      |
| Інший сукупний дохід до оподаткування                               | 2450      | --                | --                                      |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455      | --                | --                                      |
| Інший сукупний дохід після оподаткування                            | 2460      | --                | --                                      |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)                     | 2465      | -1165             | 35                                      |

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті                     | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1                                | 2           | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500        | 1448              | 323                                     |
| Витрати на оплату праці          | 2505        | 544               | 479                                     |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510        | 117               | 104                                     |
| Амортизація                      | 2515        | 358               | 360                                     |
| Інші операційні витрати          | 2520        | 834               | 902                                     |
| <b>Разом</b>                     | <b>2550</b> | <b>3301</b>       | <b>2168</b>                             |

### 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      | 13442040          | 13442040                                |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій          | 2605      | 13442040          | 13442040                                |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію              | 2610      | ( 0.08667000)     | 0.00260000                              |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615      | ( 0.08667000)     | 0.00260000                              |
| Дивіденди на одну просту акцію                             | 2650      | --                | --                                      |

Чистий збиток за звітний період складає 1165 тис.грн. за 2019р. Товариством отримано чистий дохід в сумі 2136 тис.грн. Найбільшу частину в доходах складають доходи від основної діяльності. Витрати Товариства за 2019 рік складають 3301 тис.грн. Основними складовими операційних витрат є матеріальні затрати та інші операційні витрати.

Голова правління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Скібіцький Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Масна Марія Тадеївна

| Коди     |    |    |
|----------|----|----|
| 2020     | 01 | 01 |
| 01882806 |    |    |

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )**  
**за 2019 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

| Стаття   | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1  | 2         | 3                 | 4                                       |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності    |           |                   |   |
| Надходження від:                                     | 3000      | 2688              | 2209                                    |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)        |           |                   |   |
| Повернення податків і зборів                         | 3005      | --                | --                                      |
| у тому числі податку на додану вартість              | 3006      | --                | --                                      |
| Цільового фінансування                               | 3010      | --                | --                                      |
| Інші надходження                                     | 3095      | 763               | 71                                      |
| Витрачання на оплату:                                | 3100      | (1381)            | (1304)                                  |
| Товарів (робіт, послуг)                              |           |                   |   |
| Праці  | 3105      | (437)             | (386)                                   |
| Відрахувань на соціальні заходи                      | 3110      | (117)             | (104)                                   |
| Зобов'язань з податків і зборів                      | 3115      | (1495)            | (530)                                   |
| Зобов'язання з податку на додану вартість            | 3117      | (225)             | (260)                                   |
| Зобов'язання з інших податків і зборів               | 3118      | (1270)            | (270)                                   |
| Інші витрачання                                      | 3190      | (26)              | (4)                                     |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності         | 3195      | -5                | -48                                     |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності |           |                   |   |
| Надходження від реалізації:                          | 3200      | --                | --                                      |
| фінансових інвестицій                                |           |                   |   |
| необоротних активів                                  | 3205      | --                | --                                      |
| Надходження від отриманих:                           | 3215      | --                | --                                      |
| відсотків  |           |                   |   |
| дивідендів   | 3220      | --                | --                                      |
| Надходження від деривативів                          | 3225      | --                | --                                      |
| Інші надходження                                     | 3250      | --                | --                                      |
| Витрачання на придбання:                             | 3255      | (--)              | (--)                                    |
| фінансових інвестицій                                |           |                   |   |
| необоротних активів                                  | 3260      | (--)              | (--)                                    |
| Виплати за деривативами                              | 3270      | (--)              | (--)                                    |
| Інші платежі   | 3290      | (--)              | (--)                                    |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності       | 3295      | --                | --                                      |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності   |           |                   |   |
| Надходження від:                                     | 3300      | --                | --                                      |
| Власного капіталу                                    |           |                   |   |
| Отримання позик                                      | 3305      | --                | --                                      |
| Інші надходження                                     | 3340      | --                | --                                      |
| Витрачання на:                                       | 3345      | (--)              | (--)                                    |
| Викуп власних акцій                                  |           |                   |   |
| Погашення позик                                      | 3350      | --                | --                                      |
| Сплату дивідендів                                    | 3355      | (--)              | (--)                                    |
| Інші платежі   | 3390      | (--)              | (--)                                    |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності          | 3395      | --                | --                                      |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період         | 3400      | -5                | -48                                     |
| Залишок коштів на початок року                       | 3405      | 67                | 115                                     |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів        | 3410      | --                | --                                      |
| Залишок коштів на кінець року                        | 3415      | 62                | 67                                      |

Залишок коштів на кінець року становить 62 тис.грн.

Голова правління

(підпис)

Скібіцький Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Масна Марія Тадеївна



| Коди     |    |    |
|----------|----|----|
| 2020     | 01 | 01 |
| 01882806 |    |    |

**Звіт про власний капітал**  
**за 2019 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

| Стаття   | Код рядка | Зареєстрований (пайовий) капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|--|-----------|----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|--------|
| 1  | 2         | 3                                | 4                   | 5                  | 6                 | 7   | 8                   | 9                 | 10     |
| Залишок на початок року                          | 4000      | 3361                             | --                  | 4068               | 25                | -6600                                       | --                  | --                | 854    |
| Коригування:                                     |           |                                  |                     |                    |                   |   |                     |                   |        |
| Зміна облікової політики                         | 4005      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Виправлення помилок                              | 4010      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Інші зміни                                       | 4090      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Скоригований залишок на початок року             | 4095      | 3361                             | --                  | 4068               | 25                | -6600                                       | --                  | --                | 854    |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період       | 4100      | --                               | --                  | --                 | --                | -1165                                       | --                  | --                | -1165  |
| Інший сукупний дохід за звітний період           | 4110      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Розподіл прибутку:                               |           |                                  |                     |                    |                   |   |                     |                   |        |
| Виплати власникам (дивіденди)                    | 4200      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Відрахування до резервного капіталу              | 4210      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Внески учасників : Внески до капіталу            | 4240      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Погашення заборгованості з капіталу              | 4245      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)        | 4260      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Перепродаж викуплених акцій (часток)             | 4265      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Анулювання викуплених акцій (часток)             | 4270      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Вилучення частки в капіталі                      | 4275      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Інші зміни в капіталі                            | 4290      | --                               | --                  | --                 | --                | --  | --                  | --                | --     |
| Разом змін у капіталі                            | 4295      | --                               | --                  | --                 | --                | -1165                                       | --                  | --                | -1165  |
| Залишок на кінець року                           | 4300      | 3361                             | --                  | 4068               | 25                | -7765                                       | --                  | --                | -311   |

Станом на 31.12.2019р. загальний розмір власного капіталу Товариства складає -311 тис.грн., з яких-статутний капітал 3361,0 тис.грн., інший додатковий капітал 4068,0 тис.грн., збиток 7765 тис.грн., резервний - 25 тис.грн.

Статутний капітал розподілений на 13442040 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Усі акції, що складають статутний капітал, повністю сплачені акціонерами у встановленому законодавством порядку. За 2019 рік відбулося зменшення власного капіталу на 1165 тис.грн. основним чином за рахунок зменшення залишку нерозподіленого прибутку. Зокрема, збиток становили 1165 тис.грн. на кінець звітного року збиток становить 7765 тис.грн.

Голова правління

\_\_\_\_\_ (підпис)

Скібіцький Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

Масна Марія Тадеївна

(підпис)

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

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ТЕРНОПІЛЬГОЛОВПОСТАЧ"

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ЗА 2019 РІК

---

## 1. Загальна інформація

ПрАТ "Тернопільголовпостач" є юридичною особою, має самостійний баланс, печатку зі своїм найменуванням. Товариство діє на засадах госпрозрахунку, укладає угоди із зацікавленими підприємствами, установами, організаціями та громадянами. Предмет і цілі діяльності, а також повноваження органів управління Товариства визначаються Статутом, який розроблений та зареєстрований у відповідності з вимогами чинного законодавства. Товариство функціонує на законних засадах і в своїй діяльності керується чинним законодавством України та засновницькими документами. ПрАТ "Тернопільголовпостач" зареєстровано платником податків за № 886 від 22.01.1997 р. в Тернопільській об'єднаній ДПІ ГУ Міндоходів у Тернопільській обл. Реєстраційний номер платника єдиного внеску № 19181039, клас професійного ризику 52.

в Тернопільському міському відділенні Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності за № 632;

в Фонді загальнообов'язкового соціального страхування на випадок безробіття № 190105497;

у Фонді соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань України №19181039.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "Тернопільголовпостач" (далі "Товариство") зареєстроване у Єдиному державному реєстрі, про що міститься відповідний запис № 1646120000000694.

Основними видами діяльності за КВЕД-2010, якими займається товариство є:

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель (основний);

46.31 Оптова торгівля фруктами й овочами;

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення;

46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням;

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

49.41 Вантажний автомобільний транспорт;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

71.11 Діяльність у сфері архітектури;

71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;

74.90 Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н. в. і. у.;

77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів;

Юридична адреса Товариства - Україна, 46019, вул. Промислова, 20 м. Тернопіль.

Середня кількість працівників за 2018 рік 10 осіб.

Інформація про організаційну структуру емітента: управління Товариством здійснюють -Загальні збори акціонерів; Наглядова рада; Правління Товариства. У 2017 році змінено тип товариства з публічного на приватне, рішення про зміни прийнято на загальних зборах акціонерів 25.04.2017 року, у зв'язку з чим змінено і найменування Товариства.

Товариство дочірніх підприємств, філій та представництв не має. Організаційна структура ПрАТ "Тернопільголовпостач" складається з таких підрозділів: 1) апарат адміністрації: адміністрація, кадри; фінансово-бухгалтерська служба; служба головного інженера (технічний відділ); 2) допоміжні служби: сторожі, водії легкового, прибиральниці, ремонтно-будівельна група, монтери вантажники.

## 2. Основа надання інформації

Фінансова звітність за 2019 складена на основі бухгалтерських даних відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі, МСФЗ), міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачень, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності, які є чинними на 31.12.2017 року та офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Застосована Товариством облікова політика відповідає тій, що використовувалась у попередньому фінансовому році. Інформацію про облікову політику Товариства, яка відсутня у фінансових звітах, але є обов'язковою відповідно до МСФЗ, а також додатковий аналіз статей звітності відображено у примітках до річної фінансової звітності, які мають таку структуру: інформація про Товариство; база підготовки фінансової звітності; істотні бухгалтерські оцінки; основні принципи бухгалтерського обліку; деталізація основних статей звітності; операції з пов'язаними сторонами; фактичні та потенційні зобов'язання; події після дати фінансової звітності.

Фінансова звітність складена на основі достовірності подання, безперервності діяльності, розгорнутого подання активів та зобов'язань, нарахування, періодичності та послідовності в поданні.

### 3. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Бухгалтерський облік ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV та затверджених П(С)БО, опублікованих МСФЗ та МСБО та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку, фінансова звітність складена відповідно до вимог МСФЗ. Основуючись на економічній сутності операцій та обставин діяльності, підприємство визначило українську гривню як валюту виміру та представлення. Виходячи з цього, операції в інших валютах, ніж гривня, розглядаються як операції в іноземних валютах. Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше. Всі чисельні показники, представлені в звіті, округлені до (ближньої) тисячі. Основними елементами фінансової звітності є такі:

- активи;
- зобов'язання;
- власний капітал;
- доходи, витрати, прибутки і збитки;
- рух грошових коштів.

Оцінки в відношенні до вхідних залишків балансу станом на дату балансу, а також сум всіх інших періодів, наданих в фінансовій звітності згідно МСФЗ, виконуються в відношенні з міжнародними стандартами. Фінансова звітність складається із:

№ п/п Назва форми звітності

Призначення звітності

1 Баланс (Звіт про фінансовий стан) Інформація про фінансове становище на певну дату

2 Звіт про фінансові результати Інформація про доходи, витрати та фінансові результати діяльності за звітний період

3 Звіт про рух грошових коштів Інформація про надходження і вибуття грошових коштів унаслідок операційної, інвестиційної та фінансової діяльності протягом звітного періоду

4 Звіт про власний капітал Інформація про зміни у власному капіталі протягом звітного періоду

5 Примітки до фінансової звітності Розкриття інформації про діяльність.

6 Додаток до приміток річної фінансової звітності "Інформація за сегментами" Фінансові звіти правдиво відображують фінансове становище, фінансові результати діяльності та потоки грошових коштів Товариства. Необхідною умовою правдивого відображення діяльності Товариства є подання інформації у спосіб, який забезпечує якісні характеристики фінансових звітів. Якісні характеристики визначають ступінь корисної інформації, наведеної у фінансових звітах. Концептуальна основа МСФЗ містить чотири основні якісні характеристики фінансової інформації: зрозумілість, доречність, достовірність та зіставність. Для правдивого відображення фінансового становища і результатів діяльності Товариства при складанні фінансових звітів дотримано:

основи безперервності діяльності;

основи нарахування;

окремого подання активів і зобов'язань, доходів і витрат;

окремого подання та об'єднання статей, виходячи з їхньої суттєвості;

послідовності подання інформації;

зіставності інформації.

Фінансова звітність підготовлена на основі безперервної діяльності. Безперервність діяльності означає, що керівництво не має наміру ліквідувати Товариство або припинити операції або не існує реальної альтернативи, крім як зробити це. Тому

при підготовці фінансової звітності керівництво здійснює оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність. Визнанню належать всі активи і зобов'язання, які відповідають критеріям згідно з МСФЗ. Всі визнані активи та зобов'язання оцінюються відповідно до МСФЗ по собівартості або по справедливій вартості.

Для складання фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво проводило оцінку активів, зобов'язань, доходів та видатків на основі принципу обачності.

Основні засоби

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені. Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.

Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників.

Нематеріальний актив списується при продажі або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи і витрати у момент списання.

Необоротні активи, які утримуються для продажу

Необоротні активи і групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу оцінюються по найменшій вартості, або балансовій вартості, або справедливій вартості за вирахуванням витрат на продаж. Необоротні активи, які утримуються для продажу не підлягають амортизації.

Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю.

Резерви

З метою рівномірного розподілу затрат протягом звітного року Товариством створено резерв для забезпечення оплати відпусток. Сума забезпечення нараховується щомісяця в розмірі 8 % від фактично нарахованої заробітної плати працівникам. В кінці кожного року проводиться інвентаризація невикористаних відпусток та розміру резерву для забезпечення оплати відпусток і, при необхідності, проводиться коригування розміру резерву для забезпечення оплати відпусток.

Запаси

Запаси складаються, головним чином, із сировини та матеріалів, які призначені для використання у виробництві готової продукції. Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість розраховується з використанням методів ФІФО.

Передплати постачальникам

Передоплати постачальникам відображаються за собівартістю.

Пенсійні зобов'язання

Товариство сплачує єдиний соціальний внесок в Державний бюджет України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Товариства за такими внесками

включені до статті "За розрахунками страхування". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

Крім того Товариство відповідно до вимог законодавства України здійснює відшкодування витрат Державного Пенсійного фонду України на виплату і доставку пенсій, призначених працівникам Товариства на пільгових умовах за роботу у важких і шкідливих умовах праці. Витрати Товариства за такими платежами включені до статті "інші операційні витрати". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

Визнання доходів

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за продукцію та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням повернень продукції покупцями, знижок та за вирахуванням податку на додану вартість (ПДВ).

Реалізація продукції

Доходи від реалізації продукції визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

1. Товариство передало покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням продукцією;
2. Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продану продукцію;
3. Сума доходів може бути достовірно визначена;
4. Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
5. Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Товариство при складанні фінансової звітності за МСФЗ за 2018 рік, як і раніше, використало регламентовані відповідними П(С)БО форми звітності, в яких зазначено "Складено за міжнародними стандартами фінансової звітності".

Для ведення бухгалтерського обліку підприємство застосовує автоматизовану форму обліку з використанням програмного продукту 1С: Підприємство, для формування звітів - програму "М.Е.ДОС ІС"

#### 4. ІСТОТНІ СУДЖЕННЯ І ДЖЕРЕЛА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ У ОЦІНКАХ

Істотні судження в процесі застосування облікової політики. У процесі застосування облікової політики Товариства керівництво зробило певні професійні судження, окрім тих, які вимагають використання оцінок, які мають найбільш істотний вплив на суми, визнані в фінансовій звітності. Ці судження, серед іншого, включають правомірність застосування припущення щодо здатності вести свою діяльність на безперервній основі. Основні джерела невизначеності оцінок - Українське податкове законодавство та інша регуляторна база, зокрема валютний контроль та митне законодавство, продовжують змінюватись. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, та можуть тлумачитись місцевими, обласними і центральними органами державної влади та іншими урядовими органами по-різному. Випадки непослідовного тлумачення не є незвичайними.

Оподаткування.

Внаслідок наявності в українському комерційному законодавстві, й податковому зокрема, положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в загальному нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності ПрАТ "Тернопільголовапостач", ймовірно, що ПрАТ "Тернопільголовапостач" змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва, ПрАТ "Тернопільголовапостач" сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

Економічне середовище.

Товариство здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватись. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу ПрАТ "Тернопільголовапоста". Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів ПрАТ "Тернопільголовапостач", а також на здатність ПрАТ "Тернопільголовапостач" сплачувати заборгованості згідно строків погашення. Керівництво ПрАТ "Тернопільголовапоста" провело найкращу оцінку щодо можливості повернення та класифікації визнаних активів, а також повноти визнаних зобов'язань. Однак ПрАТ

"Тернопільголовапостач" ще досі знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів. Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як ре-зультат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності ПрАТ "Тернопільголовапостач". Ступінь повернення цих активів в значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю ПрАТ "Тернопільголовапостач", спрямованих різними країнами на досягнення економічної стабільності та поживлення економіки. Ступінь повернення дебіторської заборгованості ПрАТ "Тернопільголовапостач" визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку Керівництва, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

## 5. ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

У відповідності до законодавства, пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони:

1. Підприємства, які прямо або опосередковано, контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з ПрАТ "Тернопільголовапостач";

2. Асоційовані компанії;

3. Спільні підприємства, у яких ПрАТ "Тернопільголовапостач" є контролюючим учасником;

4. Члени провідного управлінського персоналу ПрАТ "Тернопільголовапостач";

5. Близькі родичі особи, зазначеної в пункті 1 або 4;

6. Компанії, що контролюють ПрАТ "Тернопільголовапостач", або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у ПрАТ "Тернопільголовапостач".

При розгляді питання, чи є сторони пов'язаними сторонами, до уваги береться зміст взаємовідносин сторін, а не лише їх юридична форма. Пов'язані сторони можуть проводити операції, які не проводились би між непов'язаними сторонами. Умови таких операцій можуть відрізнятися від умов операцій між непов'язаними сторонами.

## 6. СТАТТІ (ПОЯСНЕННЯ)

### 1. Необоротні активи:

Основні засоби та нематеріальні активи ПрАТ "Тернопільголовапостач" відображаються в обліку за переоціненою вартістю.

В 2019 році переоцінка зазначених активів не проводилася.

Станом на 31 грудня 2019 року основні засоби Товариства були представлені наступним чином: Будинки, споруди та передавальні пристрої; Машини та обладнання; Транспортні засоби; Інструменти, прилади, інвентар; Інші основні засоби; Бібліотечні фонди; Малоцінні необоротні матеріальні активи. Всього первісна вартість станом на початок звітного року 12070 тис. грн. Придбано основних засобів 11 тис. грн. Укомплектовано об'єктів основних засобів з числа будинків, споруд та передавальних пристроїв в машини, обладнання та транспортні засоби. Первісна вартість станом на кінець звітного періоду 12081 тис. грн. Знос основних засобів станом на початок звітного року 7314 тис. грн. Сума нарахованого зносу протягом 2019 р. на основні засоби (в т.ч. на ті, що вибули протягом року) склала - 358 тис. грн. Для розрахунку амортизації використовується прямолінійний метод. Знос станом на кінець звітного періоду 7672 тис. грн. Балансова вартість станом на кінець звітного періоду 4409 тис. грн., станом на 31.12.2018р. 4756 тис. грн. ПрАТ "Тернопільголовапостач" являється балансоутримувачем державного майна (об'єкти цивільної оборони) на суму 144 тис. грн. (в т.ч. знос 35 тис. грн.) Товариство володіє нематеріальними активами (первісна вартість 1 тис. грн.), що повністю амортизовані.

### 2. Оборотні активи:

Запаси Товариства були представлені наступним чином: Сировина і матеріали 144 тис. грн.; Товари 26 тис. грн. Всього запасів 170 тис. грн., станом на 31.12.2018 р. 134 тис. грн.

Для оцінки списання запасів ПрАТ "Тернопільголовапостач" використовує згідно визначеної облікової політики метод ФІФО.

Станом на 31 грудня 2019 року торговельна і інша дебіторська заборгованість були представлені таким чином: Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1276 тис. грн.; За виданими авансами 3700 тис. грн.; Інша поточна дебіторська заборгованість 151 тис. грн.; Всього 5127 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2018 року грошові кошти були представлені наступним чином: Грошові кошти в національній валюті 67 тис. грн., в тому числі на рахунках в банку 67 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2017 року грошові кошти в національній валюті 115 тис. грн., в тому числі на рахунках в банку 115 тис. грн.

### 3. Зобов'язання та забезпечення майбутніх витрат і платежів:

Станом на 31 грудня 2019 року Інші довгострокові зобов'язання - 2062 тис. грн. (довгострокова заборгованість за виданими векселями);  
Станом на 31 грудня 2018 року Інші довгострокові зобов'язання - 2062 тис. грн.;  
Станом на 31 грудня 2019 року торгівельна та інша кредиторська заборгованість 9850 тис. грн. Станом на 31 грудня 2018 року - 9063 тис. грн.

Кредиторська заборгованість станом на 31 грудня 2019 року з: Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 5928 тис. грн.; Кредиторська заборгованість перед бюджетом 59 тис. грн.; Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 5 тис. грн.; Кредиторська заборгованість по заробітній платі 20 тис. грн.; Одержані аванси 249 тис. грн.; Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками 8 тис. грн. (зобов'язання за нарахованими дивідендами минулих років понад 3 роки (у 2018 році виплата дивідендів не проводилася); Інші поточні зобов'язання 3581 тис. грн. (в тому числі 1990 тис. грн. заборгованість перед ТОВ "Укрпостач-Т" внаслідок переуступки боргу за короткостроковим кредитом). Всього 9850 тис. грн.

Кредиторська заборгованість станом на 31 грудня 2018 року з: Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 5927 тис. грн.; Кредиторська заборгованість перед бюджетом 41 тис. грн.; Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 4 тис. грн.; Кредиторська заборгованість по заробітній платі 16 тис. грн.; Одержані аванси 251 тис. грн.; Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками 8 тис. грн. (зобов'язання за нарахованими дивідендами минулих років понад 3 роки (у 2017 році виплата дивідендів не проводилася); Інші поточні зобов'язання 2816 тис. грн. (в тому числі 1990 тис. грн. заборгованість перед ТОВ "Укрпостач-Т" внаслідок переуступки боргу за короткостроковим кредитом). Всього 9063 тис. грн.

### 4. Власний капітал:

Загальний розмір власного капіталу ПрАТ "Тернопільголовпостач" станом на 31 грудня 2019 року складає -311 тис. грн., з яких - статутний капітал - 3361 тис. грн., додатковий капітал - 4068 тис. грн., резервний капітал 25 тис. грн., непокритий збиток - (7765) тис. грн. Статутний капітал розподілений на 13 442 040 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Усі акції, що складають статутний капітал ПрАТ "Тернопільголовпостач", повністю сплачені акціонерами у встановленому законодавством України порядку.

Станом на 31 грудня 2018 року загальний розмір власного капіталу ПрАТ "Тернопільголовпостач" складає 854 тис. грн., з яких - статутний капітал - 3361 тис. грн., додатковий капітал - 4068 тис. грн., резервний капітал 25 тис. грн., непокритий збиток - (6035) тис. грн.

### 5. Прибуток (збитки):

Прибуток за звітний період складає 35 тис. грн.

За 2018 р. Товариством отримано чистих доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 2136 тис. грн. Доходах Товариства сформовані за рахунок здачі в оренду майна.

Витрати Товариства за 2019 рік складають 3301 тис. грн. Основними складовими операційних витрат є матеріальні затрати, витрати на оплату праці та інші операційні витрати.

У складі інших операційних витрат (р. 2180 ф. 2 "Звіт про фінансові результати") основну суму складають витрати на оренду.

Товариство являлося у 2019 році платником податку на додану вартість та платником єдиного податку за ставкою 3%.

### 7. ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.

#### Умови функціонування.

Незважаючи на те, що українська економіка вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, які більш притаманні перехідній економіці. Такі особливості включають, але не обмежуються низьким рівнем ліквідності ринків капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, який не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки.

#### РИЗИКИ

В Товаристві є ймовірність фінансових ризиків, а також операційних та юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик процентної ставки та інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Товариство не вважає ці ризики істотними, отже, не встановлює конкретні завдання і не розробляє політику з управління цими ризиками, проте його діяльність спрямована на забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики для скорочення цих ризиків до мінімуму.



Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків від фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе три типи ризику: ризик зміни відсоткової ставки, валютний ризик та інші цінові ризики. Фінансові інструменти, схильні до ринкового ризику включають кредити та позики, депозити, інвестиції, що є в наявності для продажу та похідні фінансові інструменти.

При підготовці аналізу чутливості були прийняті наступні припущення: чутливість звіту про фінансовий стан пов'язана з довгостроковими фінансовими інструментами; чутливість відповідної статті звіту про прибутки та збитки показує вплив передбачуваних змін відповідних ринкових ризиків.

Ризик процентної ставки.

Товариство піддається ризику у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі непередбачених змін. У Товаристві відсутні офіційно оформлена політика і процедури для управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає, що цей ризик для діяльності Товариства є несуттєвим. Станом на 31 грудня 2019 року зміни процентних ставок не надали суттєвого впливу на прибуток або збиток і капітал Товариства.

Кредитний ризик.

Кредитний ризик – це ризик того, що у Товариства виникне фінансовий збиток, оскільки контрагенти не виконають свої зобов'язання по фінансовому інструменту або клієнтському договору. Товариство схильне до кредитного ризику, що пов'язаний з її операційною діяльністю (передусім, по відношенню до кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги) та фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках та інші фінансові інструменти.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні своїх зобов'язань. Товариство щодня стикається з вимогами оплати від постачальників товарів і послуг за укладеними договорами. Товариство має достатньо коштів для виконання більшості перерахованих вимог.

Управління капіталом.

Основною метою Товариства по відношенню до управління капіталом є забезпечення стабільної кредитоспроможності та адекватного рівня капіталу для провадження діяльності та максимізації прибутку акціонерів.

Товариство здійснює управління структурою капіталу та змінює його у відповідності до змін в економічних умовах. З метою збереження або зміни структури капіталу Товариство може регулювати розмір виплати дивідендів, повертати капітал акціонерам.

За роки, що закінчилися 31 грудня 2018р. та 31 грудня 2019р., внесення змін до мети, політики та заходів управління капіталом не відбувалось.

Товариство здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнтів фінансового важеля, який розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу та чистої заборгованості.

Податкові ризики

Фінансовий стан та діяльність Товариства продовжують залишатись під впливом розвитку ситуації в Україні, включаючи застосування існуючих та майбутніх положень законодавства, зокрема податкового законодавства.

Внаслідок наявності в податковому законодавстві положень, які містять множинне тлумачення норм і вимог, а також внаслідок практики, яка склалася в загальному нестабільному економічному середовищі через довільне тлумачення податковими органами різних аспектів господарської діяльності, Товариство, можливо, буде змушене визнати додаткові податкові зобов'язання, штрафи та пеню у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва Товариства. Така невизначеність може стосуватись оцінки фінансових інструментів, резервів збитків від знецінення, а також відповідність ціноутворення ринковим умовам тощо. На думку керівництва, Товариство сплатило усі податкові зобов'язання, тому ця фінансова звітність не містить резервів на покриття податкових збитків.

Юридичні ризики.

В ході звичайної господарської діяльності Товариство виступає в якості відповідача за окремими судовим позовами та претензіями.

Припинена діяльність.

Товариство повідомляє, що жодного компоненту фінансової звітності, що відповідає критеріям припиненої діяльності, немає.

## 8. Нові та переглянуті Міжнародні стандарти фінансової звітності

У поточному році Товариство застосовувало всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації КМСБО і КІМФЗ, випущені КМСБО, які мають відношення до її операцій і набирають чинності при складанні звітності за період, що закінчився 31 грудня 2019 року.

Прийняття цих нових і переглянутих стандартів та інтерпретацій не привело в результаті до істотних змін в обліковій політиці Товариства, які б вплинули на суми, відображені у поточному або попередніх періодах.

Поправки до МСБО 32 "Фінансові інструменти: подання"

Поправки до МСБО 32 прояснюють питання застосування вимог до взаємозаліку.

Зокрема, роз'яснені значення фраз "чинне юридично здійсненне право взаємозаліку" і "одночасна реалізація активу та погашення зобов'язання". Поправки застосовуються ретроспективно. Керівництво вважає, що поправки до МСФЗ (IAS) 32 істотно не вплинуть на звітність Товариства, оскільки у Товариства немає фінансових активів і фінансових зобов'язань, що підлягають взаємозаліку.

Поправки до МСБО 36 "Зменшення корисності активів"

Поправки:

а) погодять вимоги до розкриття в МСФЗ 36 з намірами КМСФЗ і скорочують перелік обставин, за яких необхідне розкриття очікуваного відшкодування активів або одиниць, що генерують грошові кошти;

б) вимагають додаткових розкриттів про оцінку за справедливою вартістю, якщо сума очікуваного відшкодування знецінених активів розрахована за справедливою вартістю за вирахуванням витрат на вибуття;

в) встановлюють вимогу розкривати ставку дисконтування, застосовану при розрахунку знецінення (або його відновлення), якщо сума очікуваного відшкодування знецінених активів, розрахована за справедливою вартістю за вирахуванням витрат на вибуття, визначається за методом приведеної вартості.

Поправки до МСФЗ 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка"

Поправки уточнюють, що в разі новації похідного фінансового інструменту хеджування, за умови виконання певних критеріїв немає необхідності припиняти облік хеджування.

Інтерпретація КІМФЗ 21 "Збори" КРМСФЗ 21 дає вказівки по визнанню зобов'язань по зборах, встановлюваних державою, як облікованим відповідно до МСФЗ 37

"Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи", так і по зборах з чітко визначеними термінами та сумами.

Зокрема, КІМФЗ роз'яснює, що:

-зобов'язуюча подія, яка тягне виникнення зобов'язання зі сплати збору - це подія, яке призвело до необхідності сплати збору;

-якщо зобов'язуюча подія відбувається протягом періоду, зобов'язання визнається наростаючим підсумком протягом цього періоду;

-якщо зобов'язуюча подія виникає внаслідок досягнення певного мінімального значення, зобов'язання визнається при досягненні цього мінімуму.

## 9. ПОДІЇ ПІСЛЯ БАЛАНСУ

Після 31 грудня 2019 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності подій які мають вплив на фінансову звітність за 2019 рік Товариства не було.

## 10. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Ця фінансова звітність була розглянута та погоджена Головою правління Скібіцьким О. В. та головним бухгалтером Масною М. Т. ПрАТ "Тернопільголовапостач".

Голова Правління  
ПрАТ "Тернопільголовапостач"

Скібіцький О. В.

Головний бухгалтер  
ПрАТ "Тернопільголовапостач"

Масна М. Т.

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Голова правління Товариства, Скібіцький Олександр Володимирович, про те, що 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 у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента у рамках консолідованої звітності, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими він стикаються у своїй господарській діяльності.