

Титульний аркуш

28.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Бондаренко Віктор Миколайович

(прізвище та ініціали керівника)

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

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Полтавське хлібоприймальне підприємство"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05581898
4. Місцезнаходження: 36009, Полтавська обл., р-н, м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24
5. Міжміський код, телефон та факс: (0532) 50-34-00, (0532) 66-94-93
6. Адреса електронної пошти: m.bilitskij@kernel.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 20.03.2019, Протокол наглядової ради від 20.03.2019
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://05581898.info>
site.com.ua/

(адреса сторінки)

28.04.2019

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	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 виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	X
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 емітент	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

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

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

32. Твердження щодо річної інформації

X

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

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

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

X

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

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

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

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

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

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

Інформація, що відсутня у змісті річної інформації ПРАТ "Полтавське ХПП" (надалі - Товариство, емітент), не надається з наступних причин :

Товариство не має державної частки у статутному капіталі, не займає монопольного становища, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, тому не потребує обов'язкової рейтингової оцінки емітента.

Товариство не створювало філіали, або відокремлені структурні підрозділи.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента станом на початок звітного року, тобто станом на 01.01.2018, стороною в яких виступає емітент, посадові особи, судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму 1 або більше відсотків активів емітента на початок року, стороною в яких виступає емітент, а також судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році, - відсутні.

Працівники емітента акціями Товариства не володіють.

Штрафні санкції не накладалися.

Посада корпоративного секретаря в Товаристві не введена.

Товариство не брало участь в створенні юридичних осіб.

Товариство не здійснювало випуск облігацій та інших цінних паперів (в тому числі боргових), похідних цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації.

Товариство не викупало власні акції, не приймало рішення про виплату дивідендів.

Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість, не займається виробництвом та розподіленням електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати, сертифікати ФОН, цільові облігації, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва, не має кредитних договорів (договорів позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, тому інформація не надається.

Товариство не складало фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Протягом звітного року зміни у відомостях про акціонера, якому належать голосуючі акції, не відбувалися, тому "інформацію про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не надається.

Голосуючі акції, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, відсутні. Обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів, - відсутні.

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

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

Товариство не здійснювало публічну пропозицію цінних паперів.

Частка засновника в статутному капіталі відсутня.

В складі річної інформації Товариства не надаються також розділи, які приватне акціонерне товариство, щодо цінних паперів якого не здійснено публічну пропозицію, не зобов'язано розкривати.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Полтавське хлібоприймальне підприємство"

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

серія А01 №296764

3. Дата проведення державної реєстрації

02.09.1996

4. Територія (область)

Полтавська обл.

5. Статутний капітал (грн)

1050662

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

961

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

52.10 - Складське господарство

10.61 - Виробництво продуктів борошномельно-круп'яної промисловості

46.21 - Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин

10. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ "Укрсоцбанк"

2) МФО банку

300023

3) Поточний рахунок

26005010076628

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

ПАТ "Укрсоцбанк"

5) МФО банку

300023

6) Поточний рахунок

26000010076968

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

В звітному році відповідно до попереднього звітного періоду зміни відсутні.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), - 955 осіб
середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), - 6 осіб

чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб). - немає

Факти зміни розміру фонду оплати праці - 106693 тис. грн., збільшився відносно попереднього року на 18647 тис.грн. за рахунок підвищення посадових окладів і тарифних ставок.

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

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

Емітент не провадить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами,

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

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

Опис обраної облікової політики.

Нематеріальні активи. Облік нематеріальних активів у товаристві в звітному періоді вівся згідно вимог П(С)БО 8 "Нематеріальні активи". Амортизація в товаристві протягом звітного року нараховувалася прямолінійним методом. Одиницею обліку нематеріальних активів в товаристві вважається окремий об'єкт. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів для цілей амортизації протягом звітного періоду вважалася рівною нулю.

Протягом звітного року, термін корисного використання нематеріальних активів визначався по кожному нематеріальному активу, який надходить до підприємства, застосовуючи наступні строки: права використання природними ресурсами - від 10 років до 20 років, права користування майном - 5 років, права на знаки для товарів і послуг - 5 років, права на об'єкти промислової власності - 5 років, авторські та суміжні права (на програмне забезпечення) - 5 років, інші нематеріальні активи - 3 роки. Але з урахуванням того, що у разі встановлення власниками прав менших строків, застосовувати такі строки.

Основні засоби. На підприємстві облік основних засобів за звітний рік вівся згідно вимог П(С)БО 7 "Основні засоби". На протязі звітного періоду в товаристві були встановлені наступні терміни корисного використання основних засобів: Будинки, споруди та передавальні пристрої - 20-50 років; Машини та обладнання - 10-20 років; Сільськогосподарський транспорт та обладнання - 3-10 років; Інструменти, прилади, інвентар - 5-20 років; Транспортні засоби - 4-7 років; Тварини - 3-5 років.

Для визначення і оцінки основних засобів, строку корисного використання основних засобів з урахуванням їх фізичного та морального зносу, технічних характеристик, умов використання, правових та інших обмежень щодо строків використання кожного об'єкту в товаристві у звітному періоді створена постійно діючу експертно-технічна комісія. При нарахуванні амортизації щодо кожного класу основних засобів підприємство використовувало прямолінійний метод нарахування, у відповідності до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби".

Амортизація по малоцінних необоротних матеріальних активах та по інших необоротних

матеріальних активах нараховувалася в першому місяці їх використання в розмірі 100% від їх вартості, у відповідності до вимог П(С)БО №7 "Основні засоби"

Запаси. До запасів у звітному періоді в товаристві включали сировину та матеріали, паливо, тару, будівельні матеріали, запасні частини, малоцінні та швидкозношувані предмети на складі і товари. Облік запасів в товаристві на протязі звітнього року проводився згідно вимог П(С)БО 9 "Запаси".

Запаси в товаристві за звітний період визнавалися активом, коли була ймовірність того, що в майбутньому будуть отримані економічні вигоди, пов'язані з їх користуванням, а їх вартість буде достовірно визначена.

Оцінка запасів за звітний рік в товаристві виконувалася по найменшій з двох величин: собівартості або можливій чистій реалізаційній вартості. Собівартість запасів включала всі витрати на придбання, переробку та інші витрати необхідні для доставки їх до поточного місцезнаходження та стану.

Оцінку вибуття запасів (матеріалів, сировини (палива), комплектуючих виробів, МШП, товарів, готової продукції) при відпуску у виробництво чи при іншому вибутті у звітному періоді по товариству визначали за методом собівартості перших за часом надходження запасів (FIFO).

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

Товариство надає послуги товаровиробникам пов'язані з прийманням, очисткою, сушінням, зберіганням та відвантаженням зерна, ярих та озимих культур. Крім зберігання продукції, підприємство займається торгівельною діяльністю сільськогосподарської продукції. Наращування обсягів зберігання та закупівлі продукції проводиться за рахунок створення відокремлених ділянок, які розташовані у різних районах Полтавської області. Діяльність підприємства галузі цілком залежить від постачання зернових культур сільгоспвиробників. Покращення результатів діяльності підприємства можливе тільки за умови розробки заходів щодо підвищення якості послуг щодо зберігання, приймання, сушіння зернових та олійних культур, що надаються товариством, та наявності укладених різноманітних угод з багаточисленними партнерами. Основними замовниками по наданню послуг зберігання та збуту продукції є сільськогосподарські товаровиробники Полтавської області та України в цілому.

За звітний період просліджується зростання цін не лише на продукцію, а й на послуги зберігання.

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

2014 рік - значного придбання та відчуження активів не було.

2015 рік - значного придбання активів не було.

Відчуження: були реалізовані ОЗ підприємству ТОВ "Полтава-Зерно" на загальну суму 45 136 тис.грн.в т.ч ПДВ:

Дільниця Сіверськ - нерухоме майно на суму 570 тис.грн., рухоме майно на суму 1 907 тис.грн.

Дільниця Котлярово - нерухоме майно на суму 10 477 тис.грн., рухоме майно на суму 2 060 тис.грн.

Дільниця Гуляйполе - нерухоме майно на суму 16 642 тис.грн., рухоме майно на суму 3 285 тис.грн.

Дільниця Божково - нерухоме майно на суму 1 148 тис.грн., рухоме майно на суму 708 тис.грн.

Дільниця В.Олександрівка - нерухоме майно на суму 3 469 тис.грн., рухоме майно на суму 968 тис.грн.

Дільниця Рубльовка - нерухоме майно на суму 426 тис.грн., рухоме майно на суму 153 тис.грн.

Дільниця Кам'янка Дніпровська - нерухоме майно на суму 1 628 тис.грн., рухоме майно на суму 452 тис.грн.

Дільниця Мар'ївка - нерухоме майно на суму 716 тис.грн., рухоме майно на суму 527 тис.грн.

2016 рік - значного придбання та відчуження активів не було.

2017 рік - значного придбання та відчуження активів не було.

2018 рік - значного придбання та відчуження активів не було.

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

На дату подання звіту інвестиції та придбання основних засобів не плануються. Основні засоби розташовані за місцезнаходження підприємства. Обліковуються основні засоби за первинною вартістю, строк корисного використання підприємство визначає самостійно, з урахуванням його потужностей, фізичного і морального зносу. Знос нараховується із застосуванням норм та методів передбачених податковим законодавством.

Основні засоби за їх залишковою вартістю складають:

- на початок звітної періоду - 400319 тис. грн.;
- на кінець звітної періоду - 394224 тис. грн.

Основні засоби емітента складаються з:

- будинки, споруди та передавальні пристрої (залишкова вартість на кінець року 299299 тис.грн.)
 - машини та обладнання (залишкова вартість на кінець року 73432 тис.грн.)
 - транспортні засоби (залишкова вартість на кінець року 9727 тис.грн.)
 - інструменти, прилади, інвентар (залишкова вартість на кінець року 11175 тис.грн.)
- Сума амортизації за звітний рік склала 360898 тис.грн.

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

До істотних проблем, які впливають на діяльність емітента, належить: спад в економіці в цілому; значний рівень інфляції; нестабільність фінансового та валютного ринків; висока конкуренція в галузі, часті зміни та неврегульованість базового законодавства України; підвищення цін на енергоносії.

Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень - високий, оскільки підприємство діє виключно в рамках діючого законодавства та в умовах ринку на який впливають економічні обмеження.

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

Фінансування діяльності товариства проводиться за рахунок власних обігових коштів, реалізації основних засобів незадіяних у власному виробництві та реалізації неліквідних товарно - матеріальних цінностей.

Робочого капіталу достатньо для забезпечення поточних потреб емітента.

Можливі шляхи покращення ліквідності підприємства полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації послуг, що надається товариством та оптимізації витрат, що ним здійснюються.

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

Товариство має велику кількість укладених договорів із частковим ступенем виконання, що стосуються постачання та реалізації продукції, надання різних господарських послуг, а також договорів, що стосуються фінансування Товариства. Очікувані прибутки від таких договорів важко оцінити в даний час, тому вони будуть відображені у звітності наступних періодів.

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)

Товариство планує здійснювати господарську діяльність відповідно до мети та предмету діяльності, визначених статутом товариства, та основних напрямків діяльності, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів на 2018 рік. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища, а саме: ефективної фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо.

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

Товариством не затверджувалася і не проводилася політика щодо досліджень та розробок.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та

результатів діяльності емітента відсутня.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Директор	Одноосібний виконавчий орган	Бондаренко Віктор Миколайович
Наглядова рада	Голова наглядової ради, члени наглядової ради	Пугач Юрій Володимирович (голова наглядової ради), Усачова Анастасія Іванівна, Лук'яненко Вікторія Олександрівна
Ревізор	одноосібний орган контролю	не обирався

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Бондаренко Віктор Миколайович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1967
- 5) Освіта
вища
- 6) Стаж роботи (років)
26
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПРАТ "Полтавське ХПП", 05581898, заступник директора ПРАТ "Полтавське ХПП"
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
06.07.2018, обрано до 30.06.2019
- 9) Опис
Права та обов'язки директора Товариства визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства та трудовим договором, що укладається з ним.
До компетенції директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.
Письмової згоди на розкриття інформації про розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданої емітентом, не надано.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.
Інформація щодо загального стажу роботи - 26 років.
Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: ПРАТ "Полтавське ХПП", директор (20.05.2013 - 30.06.2015); ТОВ "Гутянський елеватор", заступник директора (01.07.2015 - 31.10.2017); ПРАТ "Полтавське ХПП", заступник директора (з 01.11.2017).
Обіймає посаду директора ТОВ "Кононівський елеватор", код 32284263, пл. Павленківська, буд. 24, м. Полтава.
Протягом звітнього року в персональному складі посадової особи відбулися зміни: 02.07.2018 наглядовою радою ПРАТ "Полтавське ХПП" (протокол №б/н від 02.07.2018) прийняті рішення: 1)перевести Блідню Сергія Олексійовича із займаної посади директора товариства на іншу посаду з 06.07.2018; 2)призначити Бондаренка Віктора Миколайовича на посаду директора товариства з 06.07.2018 та укласти з ним трудовий контракт на строк з 06.07.2018 по 30.06.2019.

- 1) Посада
Голова наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Пугач Юрій Володимирович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1969
- 5) Освіта
вища
- 6) Стаж роботи (років)
24
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Кернел-Трейд", 31454383, директор з управління виробничими активами
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
17.12.2018, обрано на три роки
- 9) Опис

Письмової згоди на розкриття інформації про розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданої емітентом, не надано.

Члени наглядової ради виконують свої повноваження на безоплатній основі.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Інформація щодо загального стажу роботи - 24 роки.

Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: ТОВ "Кернел-Трейд", директор департаменту з управління виробництвом (з 2011р.), директор з управління виробництвом (з 2015р.); директор з управління виробничими активами (з 2017р.)

Обраний до складу наглядової ради як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%).

Обіймає посаду директора з управління виробничими активами ТОВ "Кернел-Трейд", ідентифікаційний код юридичної особи 31454383, місцезнаходження : 01001 Україна м. Київ, провул. Тараса Шевченка, 3.

Протягом звітнього року в персональному складі наглядової ради відбулися зміни: 17.12.2018 на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "Полтавське ХПП" в зв'язку з затвердженням статуту у новій редакції вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну, як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%). 17.12.2018 головою наглядової ради товариства (протокол засідання наглядової ради №б/н від 17.12.2018) обрано Пугача Юрія Володимировича.

- 1) Посада
Член наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Лук'яненко Вікторія Олександрівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1975
- 5) Освіта
вища
- 6) Стаж роботи (років)
27

- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Кернел-Трейд", 31454383, директор з правового забезпечення
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
17.12.2018, обрано на три роки

9) Опис

Письмової згоди на розкриття інформації про розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданої емітентом, не надано.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Члени наглядової ради виконують свої повноваження на безоплатній основі.

Інформація щодо загального стажу роботи - 27 років.

Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: ТОВ "Кернел-Трейд", директор з правового забезпечення.

Обрана до складу наглядової ради як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%).

Обіймає посаду директора з правового забезпечення ТОВ "Кернел-Трейд", ідентифікаційний код юридичної особи 31454383, місцезнаходження : 01001 Україна м. Київ, провул. Тараса Шевченка, 3.

Протягом звітнього року в персональному складі наглядової ради відбулися зміни: 17.12.2018 на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "Полтавське ХПП" в зв'язку з затвердженням статуту у новій редакції вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну, як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%).

1) Посада

Член наглядової ради

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

Усачова Анастасія Іванівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1971

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

22

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Кернел-Трейд", 31454383, фінансовий директор

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

17.12.2018, обрано на три роки

9) Опис

Письмової згоди на розкриття інформації про розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданої емітентом, не надано.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Члени наглядової ради виконують свої повноваження на безоплатній основі.

Інформація щодо загального стажу роботи - 22 роки.

Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: ТОВ "Кернел-Трейд", фінансовий директор.

Обрана до складу наглядової ради як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%).

Обіймає посаду фінансового директора ТОВ "Кернел-Трейд", ідентифікаційний код юридичної

особи 31454383, місцезнаходження : 01001 Україна м. Київ, провул. Тараса Шевченка, 3.

Протягом звітнього року в персональному складі наглядової ради відбулися зміни: 17.12.2018 на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "Полтавське ХПП" в зв'язку з затвердженням статуту у новій редакції вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну, як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%).

1) Посада

Головний бухгалтер

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

Гриненко Оксана Олексіївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1973

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

28

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Гутянський елеватор", 31834605, 07.2012-02.2013, головний бухгалтер ТОВ "Кононівський елеватор", з 02.2013 - головний бухгалтер ТОВ "Гутянський елеватор".

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

13.12.2016, обрано безстроково

9) Опис

Письмової згоди на розкриття інформації про розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданої емітентом, не надано.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Інформація щодо загального стажу роботи - 28 років.

Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: 07.2012-02.2013, головний бухгалтер ТОВ "Кононівський елеватор", з 02.2013 - головний бухгалтер ТОВ "Гутянський елеватор".

Обіймає посади на інших підприємствах: головний бухгалтер ТОВ "Гутянський елеватор" (ідентифікаційний код юридичної особи 31834605, м.Полтава, пл.Павленківська,24).

Протягом звітнього року в персональному складі посадової особи зміни - відсутні.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Директор	Бондаренко Віктор Миколайович		0	0	0	0
Голова наглядової ради	Пугач Юрій Володимирович		0	0	0	0
Член наглядової ради	Лук'яненко Вікторія Олександрівна		0	0	0	0
Член наглядової ради	Усачова Анастасія Іванівна		0	0	0	0
Головний бухгалтер	Гриненко Оксана Олексіївна		0	0	0	0
Усього			0	0	0	0

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

При звільненні посадової особи - штатного працівника, виплачується заробітна плата та компенсація невикористаної відпустки. При звільненні посадових осіб - членів наглядової ради, які працюють поза штатом, на підставі договорів (контрактів), винагорода не передбачена, оскільки члени наглядової ради працюють на безоплатній основі.

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Товариство планує здійснювати господарську діяльність відповідно до мети та предмету діяльності, визначених статутом товариства, та основних напрямків діяльності, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища, а саме: ефективної фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо.

2. Інформація про розвиток емітента

Приватне акціонерне товариство "Полтавське хлібоприймальне підприємство" (нададі - Товариство) є правонаступником усіх прав та обов'язків Публічного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" (скорочена назва - ПрАТ "Полтавське ХПП"), яке до приведення своєї діяльності у відповідність з Законом України "Про акціонерні товариства" мало найменування Відкрите акціонерне товариство "Полтавське хлібоприймальне підприємство", яке засноване згідно рішення Регіонального відділення Фонду державного майна України по Полтавській області від 2 жовтня 1995 року №126 шляхом перетворення державного підприємства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" у Відкрите акціонерне товариство "Полтавське хлібоприймальне підприємство", відповідно до Указу Президента України "Про заходи щодо забезпечення прав громадян на використання приватизаційних майнових сертифікатів" від 26.11.1994 року №699/94.

Основні види продукції ПрАТ "Полтавське ХПП": сепаратори зерноочисні, сепаратори повітряні, насіннерушальні (шеретувальні) та насінневійні машини, дробарки молоткові для подрібнення зерна та мінеральної сировини, змішувачі сухих сипких компонентів, установки міні комбікормові, розсіви самобалансуючі для борошна та крупи, машини оббивні для зерна, верстати вальцедекові, машини сортувальні, машини мийні, столи пневматичні сортувальні, норії стрічково-ковшові, конвеєри гвинтові та скребкові, циклони та батарейні установки циклонів, вентилятори загальнопромислові, сепаратори та колонки магнітні, а також повнокомплектні млини та комбікормові заводи різної продуктивності.

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

Товариство, протягом звітного періоду не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів:

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;
- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими

видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Для Емітента одним з інструментів нейтралізації наслідків настання ризиків є використання для цих цілей резервного фонду фінансових ресурсів, що призначений для покриття можливих збитків. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту Емітента формується резервний капітал у розмірі не менш як 15 % статутного капіталу підприємства.

Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

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

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Фінансові інструменти товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську та кредиторську заборгованість. Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків. Для діяльності товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок.

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням керівництва є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування.

Товариство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. Відповідно до планів товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності.

Товариство не залучає кредитні ресурси. Надходжень від операційної діяльності достатньо для своєчасного погашення зобов'язань

Кредитний ризик являє собою ризик того, що товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором.

Фінансові інструменти, які потенційно наражають товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгіву дебіторську заборгованість.

Товариство переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти.

Кредитний ризик пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів.

Товариство здійснює операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках.

Політика товариства полягає в тому, що можливість надання кредиту клієнтам, які бажають співпрацювати на кредитних умовах, у кожному конкретному випадку аналізується і підлягає формальному затвердженню.

Окрім того, керівництво проводить додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі.

Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку.

Управління капіталом. Політика управління капіталом направлена на забезпечення і підтримання оптимальної структури капіталу для скорочення загальних витрат на капітал, які виникають, та гнучкості у питаннях доступу до ринків капіталу.

Керівництво здійснює регулярний моніторинг структури капіталу і може вносити коригування у політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або своєї стратегії розвитку.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Станом на 31 грудня 2018 року в Приватному акціонерному товаристві "Полтавське хлібоприймальне підприємство" (надалі - Товариство) не затверджений власний кодекс корпоративного управління.

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

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

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

Товариство добровільно застосовує принципи та рекомендації щодо ефективного корпоративного управління, що відображені в "Принципах корпоративного управління", затв. Рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 № 955.

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

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується

кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		чергові	позачергові
		X	
Дата проведення		06.04.2018	
Кворум зборів		99,6952	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах : 1.Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів. 2.Обрання секретаря Загальних зборів. 3.Затвердження річного звіту Товариства. 4.Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду. 5.Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства. 6.Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту виконавчого органу. 7.Затвердження умов цивільно-правового договору, що укладатиметься з членом Наглядової ради, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору з членом Наглядової ради. 8.Внесення змін до статуту. Затвердження статуту товариства в новій редакції 9.Попереднє схвалення значних правочинів. Перелік осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного. Пропозиції від акціонерів не надходили. Результати розгляду питань порядку денного. Перше питання порядку денного: "Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів". Вирішили: обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: голови лічильної комісії Пивовара Ігоря Васильовича, членів лічильної комісії Репецького Олексія Івановича, Іванченко Ніну Павлівну. Друге питання порядку денного: "Обрання секретаря Загальних зборів". Вирішили: обрати секретарем Загальних зборів Анкуцу Василя Васильовича. Третє питання порядку денного: "Затвердження річного звіту Товариства". Вирішили: затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік. Четверте питання порядку денного: "Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду". Вирішили: затвердити висновки зовнішнього аудиту за результатами перевірки річної фінансової звітності Товариства за 2017 рік без зауважень та додаткових заходів. П'яте питання порядку денного: "Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства". Вирішили: прибуток, отриманий Товариством за результатами діяльності в 2017 році, у розмірі 137 256 тис. грн., залишити нерозподіленим. Шосте питання порядку денного: "Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту виконавчого органу".		

	Вирішили: 1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності у 2017 році. 2. Затвердити звіт директора про результати фінансово-господарської діяльності за 2017 рік. Сьоме питання порядку денного: "Затвердження умов цивільно-правового договору, що укладатиметься з членом Наглядової ради, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору з членом Наглядової ради". Вирішили: 1. Затвердити умови цивільно-правового договору, що укладатиметься з членом Наглядової ради (згідно з запропонованим проектом). 2. Встановити, що член Наглядової ради виконує свої обов'язки на безоплатній основі. 3. Обрати директора Товариства уповноваженою особою на підписання цивільно-правового договору з членом Наглядової ради Товариства. Восьме питання порядку денного: "Внесення змін до статуту. Затвердження статуту товариства в новій редакції". Рішення не прийнято. Дев'яте питання порядку денного: "Попереднє схвалення значних правочинів". Вирішили: схвалити (попередньо) значні правочини, які можуть вчинятися Товариством у строк до 5 квітня 2019 року (включно), за умови попереднього погодження таких правочинів Наглядовою радою Товариства, граничною вартістю 5 (п'ять) млрд. доларів США або відповідний еквівалент в національній чи іншій валюті, наступного характеру: купівля - продаж, поставка, відчуження або набуття у власність будь-якого майна, застава (у тому числі іпотека), порука, надання або одержання послуг, позик, кредитів, оренда, користування майном, фінансовий лізинг.
--	---

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	03.12.2018	
Кворум зборів	99,6952	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах : 1. Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів. 2. Обрання секретаря Загальних зборів. 3. Внесення змін до статуту. Затвердження статуту в новій редакції. Перелік осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного. Пропозиції від акціонерів не надходили. Результати розгляду питань порядку денного. Перше питання порядку денного: "Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів". Вирішили: обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: голови лічильної комісії Тривайло Олени Ігорівни та членів лічильної комісії Бортницької Тетяни Валентинівни, Московець Ольги Олександрівни.	

	Друге питання порядку денного: "Обрання секретаря Загальних зборів". Вирішили: обрати секретарем Загальних зборів Анкуцу Василя Васильовича. Третє питання порядку денного: "Внесення змін до статуту. Затвердження статуту в новій редакції". Вирішили: 1.Внести зміни до статуту Товариства. Статут Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" затвердити у новій редакції. 2.Уповноважити голову позачергових Загальних зборів Товариства Биліцького Миколу Вікторовича підписати статут Товариства у новій редакції. 3.Доручити директору Товариства здійснити усі необхідні дії для забезпечення проведення державної реєстрації змін до установчих документів в органах державної реєстрації, з правом видачі довіреностей. Особа, що ініціювала проведення позачергових загальних зборів: позачергові загальні збори скликані наглядовою радою.
--	--

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	17.12.2018	
Кворум зборів	99,6952	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах : 1.Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів. 2.Обрання секретаря Загальних зборів. 3.Внесення змін до статуту. Затвердження статуту в новій редакції. 4.Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. 5.Надання згоди на укладення Товариством договорів. 6.Надання згоди на вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. 7.Надання повноважень на підписання правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. Перелік осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного. Пропозиції від акціонерів не надходили. Результати розгляду питань порядку денного. Перше питання порядку денного: "Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів". Вирішили: обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: голови лічильної комісії Тривайло Олени Ігорівни та членів лічильної комісії Бортницької Тетяни Валентинівни, Московець Ольги Олександрівни. Друге питання порядку денного: "Обрання секретаря Загальних зборів". Вирішили: обрати секретарем Загальних зборів Анкуцу Василя Васильовича. Третє питання порядку денного: "Внесення змін до статуту. Затвердження	

	статуту в новій редакції". Вирішили: - Внести зміни до статуту Товариства. Статут Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" затвердити у новій редакції. - Уповноважити голову позачергових Загальних зборів Товариства Биліцького Миколу Вікторовича та секретаря позачергових Загальних зборів Товариства Анкуцу Василя Васильовича підписати статут Товариства у новій редакції. - Доручити директору Товариства здійснити усі необхідні дії для забезпечення проведення державної реєстрації змін до установчих документів в органах державної реєстрації, з правом видачі довіреностей. Четверте питання порядку денного: Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Вирішили: - затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради (згідно з запропонованими проектами); - встановити, що члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатній основі; - обрати директора Товариства уповноваженою особою на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради. 2. Слухали: голову Загальних зборів Биліцького М.В., який запропонував обрати членами Наглядової ради Товариства - Пугача Юрія Володимировича (представника акціонера); - Лук'яненко Вікторію Олександрівну (представника акціонера); - Усачову Анастасію Іванівну (представника акціонера). Голосували: "за" - 3 951 808 голосів, що становить 100 відсотків від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій; "проти" - 0 голосів, що становить 0 відсотків від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій; "утримався" - 0 голосів, що становить 0 відсотків від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято простою більшістю голосів. Вирішили: обрати членами Наглядової ради Товариства - Пугача Юрія Володимировича (представника акціонера); - Лук'яненко Вікторію Олександрівну (представника акціонера); - Усачову Анастасію Іванівну (представника акціонера). П'яте питання порядку денного: "Надання згоди на укладення Товариством договорів". Рішення не прийнято. Шосте питання порядку денного: "Надання згоди на вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість". Вирішили: - Надати згоду на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого
--	---

є заінтересованість, а саме Фінансового Контракту (надалі - "Фінансовий Контракт 1") з Європейським Інвестиційним банком [European Investment Bank], за яким Європейський Інвестиційний банк надасть Товариству та/або іншим позичальникам фінансування (кредит) на суму, що не перевищує 150 млн доларів США строком до 10 років, а Товариство буде виступати позичальником та/або поручителем за власними зобов'язаннями та зобов'язаннями інших сторін Фінансового Контракту 1, які виникнуть внаслідок підписання Фінансового Контракту 1, враховуючи зобов'язання щодо повернення суми кредиту та сплати усіх процентів, комісій, винагород, а також інших виплат, передбачених Фінансовим Контрактом 1, а також на вчинення всіх додатків, таблиць, графіків та інших документів, що додаються до Фінансового Контракту 1, та договорів про внесення змін та доповнень до нього.

2.Надати згоду на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, а саме Фінансового Контракту (надалі - "Фінансовий Контракт 2") з Європейським Інвестиційним банком [European Investment Bank], за яким Європейський Інвестиційний банк надасть Товариству та/або іншим позичальникам фінансування (кредит) на суму, що не перевищує 100 млн доларів США строком до 10 років, а Товариство буде виступати позичальником та/або поручителем за власними зобов'язаннями та зобов'язаннями інших сторін Фінансового Контракту 2, які виникнуть внаслідок підписання Фінансового Контракту 2, враховуючи зобов'язання щодо повернення суми кредиту та сплати усіх процентів, комісій, винагород, а також інших виплат, передбачених Фінансовим Контрактом 2, а також на вчинення всіх додатків, таблиць, графіків та інших документів, що додаються до Фінансового Контракту 2, та договорів про внесення змін та доповнень до нього.

3.Затвердити всі договори, повідомлення, вимоги, акти, гарантії, листи, інструменти та інші похідні документи, укладення яких прямо передбачено Фінансовим Контрактом 1 та/або Фінансовим Контрактом 2.

Сьоме питання порядку денного: "Надання повноважень на підписання правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість".

Вирішили:

1.Уповноважити Директора Товариства на ведення переговорів, визначення та погодження остаточних умов на його розсуд, підписання від імені Товариства правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме Фінансового Контракту 1 та Фінансового Контракту 2 та інших документів, згоду на які надано вище, та вчинення дій, спрямованих на їхнє виконання.

2.Уповноважити Директора Товариства, в разі необхідності, видати відповідну довіреність на підписання від імені Товариства правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме Фінансового Контракту 1 та Фінансового Контракту 2 та інших документів, згоду на які надано вище.

Особа, що ініціювала проведення позачергових загальних зборів: позачергові загальні збори скликані наглядовою радою.

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради	X	
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (вказати)	Надання згоди на укладення Товариством договорів. Надання згоди на вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. Надання повноважень на підписання правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	

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 (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства		
Інше (зазначити)		

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

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

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

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)		

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Пугач Юрій Володимирович	Голова наглядової ради		X
Опис:	17.12.2018 на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "Полтавське ХПП", надалі - товариство (протокол №б/н від 17.12.2018) в зв'язку з затвердженням статуту у новій редакції вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію		

	Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну, як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%). 17.12.2018 головою наглядової ради товариства (протокол засідання наглядової ради №б/н від 17.12.2018) обрано Пугача Юрія Володимировича.		
Усачова Анастасія Іванівна	Член наглядової ради		X
Опис:	17.12.2018 на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "Полтавське ХПП", надалі - товариство (протокол №б/н від 17.12.2018) в зв'язку з затвердженням статуту у новій редакції вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну, як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%). 17.12.2018 головою наглядової ради товариства (протокол засідання наглядової ради №б/н від 17.12.2018) обрано Пугача Юрія Володимировича.		
Лук'яненко Вікторія Олександрівна	Член наглядової ради		X
Опис:	17.12.2018 на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "Полтавське ХПП", надалі - товариство (протокол №б/н від 17.12.2018) в зв'язку з затвердженням статуту у новій редакції вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну, як представників акціонера ТОВ "Кернел-Капітал" (код 32768392, частка в статутному капіталі 77.2695%). 17.12.2018 головою наглядової ради товариства (протокол засідання наглядової ради №б/н від 17.12.2018) обрано Пугача Юрія Володимировича.		

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X

Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (вказати)		

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

Загальний опис прийнятих на засіданнях наглядової ради Товариства рішень протягом 2018 року:

08.02.2018 на засіданні наглядової ради обрано головою наглядової ради Пугача Юрія Володимировича.

22.02.2018 на засіданні наглядової ради надано згоду на продаж та зняття з обліку транспортного засобу

16.03.2018 на засіданні наглядової ради розглядалися питання надання права першого підпису для розпорядження коштами на рахунках товариства і підписування розрахункових документів, надання права другого підпису для розпорядження коштами на рахунках товариства і підписування розрахункових документів.

23.03.2018 на засіданні наглядової ради розглядалися питання скасування усіх раніше наданих повноважень та наступного надання права першого та другого підпису для розпорядження коштами на рахунках товариства і підписування розрахункових документів.

14.06.2018 на засіданні наглядової ради надано згоду та повноваження на укладення товариством договорів купівлі-продажу рухомого і нерухомого майна.

18.06.2018 на засіданні наглядової ради надано згоду на укладання договору оренди автомобіля.

02.07.2018 на засіданні наглядової ради прийнято рішення про призначення директора, укладення з директором трудового контракту, внесення відомостей про товариство в ЄДР, встановлення обмежень щодо представництва товариства.

18.07.2018 на засіданні наглядової ради надано згоду та повноваження на укладання договору оренди автомобіля.

23.07.2018 на засіданні наглядової ради надано згоду та повноваження на продаж нерухомого і рухомого майна.

25.07.2018 на засіданні наглядової ради надано згоду товариству на укладення договору позики.

17.09.2018 на засіданні наглядової ради надано згоду товариству на укладення договору позики.

09.11.2018 на засіданні наглядової ради прийнято рішення про підготовку та проведення позачергових зборів акціонерів на 03.12.2018, прийняті необхідні рішення відповідно до вимог законодавства.

09.11.2018 на засіданні наглядової ради прийнято рішення про підготовку та проведення позачергових зборів акціонерів на 17.12.2018, прийняті необхідні рішення відповідно до вимог законодавства.

19.11.2018 на засіданні наглядової ради прийнято рішення надати згоду на продаж нерухомого майна.

20.11.2018 на засіданні наглядової ради затверджено форму і текст бюлетенів для голосування з питань порядку денного позачергових загальних зборів.

30.11.2018 на засіданні наглядової ради затверджено порядок денний та проекти рішень з питань порядку денного позачергових загальних зборів, затверджено форму і текст бюлетенів для голосування .

10.12.2019 на засіданні наглядової ради надано згоду товариству на укладення договору позики.

14.12.2019 на засіданні наглядової ради надано згоду товариству на продаж та зняття з обліку транспортного засобу .

14.12.2019 на засіданні наглядової ради надано згоду товариству на укладення договору позики.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Бондаренко Віктор Миколайович - директор.	До компетенції директора, у тому числі, належить: -керівництво згідно з чинним законодавством виробничо-господарською та фінансово-економічною діяльністю Товариства, відповідальність за наслідки прийнятих рішень, збереження та ефективне використання майна підприємства, а також фінансово-господарські результати його діяльності; -забезпечення виконання Товариством усіх зобов'язань перед державним та місцевим бюджетами, державними позабюджетними соціальними фондами, постачальниками, замовниками та кредиторами, а також виконання господарських і трудових договорів (контрактів) та бізнес-планів; -організація роботи та ефективної взаємодії всіх структурних підрозділів, цехів та виробничих одиниць, спрямування їх діяльності на розвиток і вдосконалення виробництва з урахуванням соціальних та ринкових пріоритетів, підвищення ефективності роботи підприємства, зростання обсягів реалізації продукції та збільшення прибутку, якості та конкурентоспроможності продукції, що виготовляється, її відповідність світовим стандартам з метою завоювання вітчизняного та зарубіжного ринку і задоволення потреб замовників і споживачів у відповідних видах продукції; -забезпечення виконання Товариством програми оновлення продукції, планів капітального будівництва, обов'язків перед державним бюджетом, постачальниками, замовниками і банками, а також

	господарських та трудових договорів (контрактів) і бізнес-планів; -організація виробничо-господарської діяльності Товариства на основі застосування методів обґрунтованого планування, нормативних матеріалів, фінансових і трудових витрат, вивчення кон'юнктури ринку та передового досвіду, з метою підвищення технічного рівня та якості продукції (послуг), економічної ефективності її виробництва, раціонального використання виробничих резервів та витрачання всіх видів ресурсів; -вжиття заходів щодо забезпечення Товариства кваліфікованими кадрами, найкращого використання знань та досвіду працівників, створення безпечних і сприятливих умов праці, додержання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища; -здійснення заходів із соціального розвитку колективу Товариства, забезпечення розроблення, укладення і виконання колективного договору; проведення роботи щодо зміцнення трудової і виробничої дисципліни, сприяння розвитку творчої ініціативи і трудової активності працівників; -забезпечення поєднання економічних і адміністративних методів керівництва, матеріальних і моральних стимулів підвищення ефективності виробництва, а також підсилення відповідальності кожного працівника за доручену йому справу та результати роботи всього колективу, виплату заробітної плати в установлені строки; -вирішення питань щодо фінансово-економічної та виробничо-господарської діяльності Товариства в межах наданих йому прав, доручення виконання окремих організаційно-господарських функцій іншим посадовим особам: заступникам директора, керівникам виробничих підрозділів, функціональних підрозділів Товариства; -забезпечення додержання законності, активне використання правових засобів удосконалення управління та функціонування в ринкових умовах, зміцнення договірної та фінансової дисципліни, регулювання соціально-трудових відносин. -захист майнових інтересів підприємства в
--	---

	суді, органах державної влади та управління; -вчинення дій щодо відкриття і закриття рахунків в фінансових установах; -забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами чи наглядовою радою; -подання наглядовій раді вимог про необхідність скликання позачергових загальних зборів; -організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; -розробка і затвердження штатного розпису, затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства (крім посадової інструкції директора); -встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства, його відокремлених підрозділів; -затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів, засобів індивідуалізації тощо; -розробка концепції цінової та тарифної політики Товариства, визначення цін на продукцію, тарифів на товари та послуги; -здійснення інших функцій адміністративного чи представницького характеру, необхідних для забезпечення нормальної роботи Товариства; видача довіреностей та інших документів.
Опис	Протягом звітнього року в персональному складі виконавчого органу відбулися зміни: 02.07.2018 наглядовою радою ПРАТ "Полтавське ХПП" (протокол №б/н від 02.07.2018) прийняті рішення: 1)перевести Блідню Сергія Олексійовича із займаної посади директора товариства на іншу посаду з 06.07.2018 (перебував на посаді директора з 01.07.2015); 2)призначити Бондаренка Віктора Миколайовича на посаду директора товариства з 06.07.2018 та укласти з ним трудовий контракт на строк з 06.07.2018 по 30.06.2019.

Примітки

Система внутрішнього контролю і управління ризиками товариства реалізується через органи управління і контролю емітента - загальні збори як вищий орган управління, наглядову раду, як орган, що складається з акціонерів товариства, директор, як орган, що здійснює поточне управління діяльністю товариства та ревізор, як орган контролю. Комплексне функціонування цих органів та реалізація наданих ним повноважень допомагають забезпечити внутрішній

контроль та реалізувати програму направлену на управління ризиками емітента.

У Товаристві відсутні окремі органи внутрішнього контролю і управління ризиками.

Станом на 31 грудня 2018 року по товариству відсутнє окреме положення щодо системи внутрішнього контролю і управління ризиками товариство. Також у товаристві відсутні спеціальні документи, які встановлюють принципи здійснення внутрішнього контролю та управління ризиками.

Основними засобами для проведення внутрішнього контролю, які застосовуються у товаристві є:

- 1) бухгалтерський, фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Контроль за фінансово-господарською діяльністю (внутрішній аудит) здійснює ревізор товариства, у відповідності до вимог ст. ст. 73-74 розділу XIV Закону України "Про акціонерні товариства" (зі змінами та доповненнями), статуту товариства.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами товариства. У звітному 2018 році в товаристві внутрішній контроль (аудит), проводиться лише ревізором, в штатному розпису підприємства відсутній працівник, на якого б були покладені функції щодо проведення внутрішнього аудиту товариства.

Окрім цього, в 2018 році Товариство пройшло незалежну аудиторську перевірку за період з 01 січня 2017 року по 31 грудня 2017 року (за попередній звітному 2017 рік).

Аудиторська перевірка проводилася, незалежним суб'єктом аудиторської діяльності - юридичною особою, у період з 03.03.2018 року по 23.03.2018 року.

За результатами незалежної перевірки, аудитор підтвердив, що прийнята система бухгалтерського обліку в Товаристві, в цілому задовольняє законодавчим і нормативним вимогам, діючим на Україні. Фінансова звітність, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2017 рік та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою відповідно за положень (стандартів бухгалтерського обліку)

Товариство у своїй діяльності розрізняє групи ризиків з якими може стикнутись Товариство за основними видами діяльності, а саме: фінансові ризики, ринковий ризик, цінові ризики, кредитні ризики, нестабільність та суперечливість законодавства, непередбачені дії державних органів, нестабільність економічної (фінансової, податкової) політики, непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього ринку.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Основними характеристиками систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента є:

- забезпечення виробничої та фінансової ефективності господарської діяльності (наскільки ефективно товариство управляє своїми ресурсами та яка ймовірність збитків);
- забезпечення надійності, повноти та своєчасності фінансової та управлінської інформації (об'єктивна інформація, що надається різним категоріям користувачів, повинна готуватися за загальноприйнятими принципами);
- дотримання діючих законодавчих та нормативних актів (з метою захисту товариства необхідно дотримуватися положень діючого законодавства, внутрішніх документів Товариства);
- вчасне виявлення ризиків діяльності, що впливають на формування фінансової звітності товариства;
- адекватний розподіл обов'язків між працівниками товариства (створення організаційної структури господарської системи, яка б чітко визначала існуючі форми повноважень і підпорядкованості).

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження

виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) ні

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	---	--	---	--

		фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	так	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	ні
Статут та внутрішні документи	ні	ні	ні	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X

На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)		

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	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кернел-Капітал"	32768392	77,2695
2	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кернел-Трейд"	31454383	16,76186

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
4 202 648	238 757	Товариство не встановлювало в статуті або внутрішніх документах будь-які обмеження щодо вільного розпорядження належними акціонеру акціями, в тому числі, будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах. Відповідно до п.10 розділу VI Прикінцеві та перехідні положення Закону України "Про депозитарну систему України" цінні папери власників, які не уклали з обраною	12.10.2013

		емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Отже, депозитарною установою в системі депозитарного обліку наразі встановлені обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.	
--	--	---	--

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

Посадовими особами органів Товариства є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, директор, ревізор. Члени наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів акціонерів строком на три роки. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Директор обирається (персонально призначається) наглядовою радою Товариства простою більшістю голосів її членів. Повноваження директора припиняються за рішенням наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Ревізор обирається (призначається) з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Загальні збори можуть в будь-який час та з будь-яких підстав (причин) прийняти рішення про відкликання (дострокове припинення повноважень) ревізора та одночасне обрання нового ревізора.

9) повноваження посадових осіб емітента

У корпоративній структурі товариства існує чіткий розподіл повноважень між посадовими особами наглядової ради та виконавчого органу, а також належна система підзвітності і контролю.

Посадові особи здійснюють свої повноваження в межах виключної компетенції, яка визначена законом, статутом, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожною посадовою особою емітента, та протягом строку, на який посадову особу обрано.

Наглядова рада забезпечує стратегічне керівництво діяльністю товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав усіх акціонерів.

До основних повноважень наглядової ради належить:

- забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів;
- ухвалення стратегії товариства, основні плани дій, політику управління ризиками, затвердження річного бюджету, бізнес-планів товариства та здійснення контролю за їх

реалізацією;

в) забезпечення офіційності та прозорості процедури висунення та обрання членів виконавчого органу, затвердження умов договорів, що укладаються з головою та членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди у відповідності з довгостроковими інтересами товариства та його акціонерів, та визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу;

г) здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства, у тому числі забезпечення підготовки повної та достовірної публічної інформації про товариство;

г) здійснення контролю за запобіганням, виявленням та врегулюванням конфлікту інтересів посадових осіб органів товариства, у тому числі за використанням майна товариства в особистих інтересах та укладення угод з пов'язаними особами;

д) здійснення контролю за ефективністю управління товариством та, у разі потреби, внесення відповідних змін;

е) забезпечувати цілісність системи бухгалтерського обліку та фінансової звітності товариства, включаючи незалежний аудит, а також за наявності необхідних систем контролю, зокрема, систем управління ризиками, фінансового та операційного контролю за дотриманням законодавства та відповідних стандартів.

Член наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів. З припиненням повноважень члена наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

До повноважень (компетенції) директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.

Особа, яка здійснює повноваження директора, приймає рішення одноособово з урахуванням особливостей та обмежень, визначених статутом та законом.

Директор вправі без довіреності діяти від імені товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства (з урахуванням обмежень щодо характеру, змісту та граничної вартості таких правочинів), видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства.

Директор розробляє та передає на затвердження наглядовій раді проекти річного бюджету, самостійно розробляє і затверджує поточні плани та оперативні завдання товариства і забезпечує їх реалізацію. На вимогу наглядової ради, але не рідше одного разу на три місяці, директор подає наглядовій раді у письмовій формі звіт про фінансово-господарський стан товариства та хід виконання планів та завдань.

Питання, віднесені до повноважень (компетенції) ревізора, вирішуються ним одноособово. Загальні збори можуть в будь-який час та з будь-яких підстав (причин) прийняти рішення про відкликання (дострокове припинення повноважень) ревізора та одночасне обрання нового ревізора.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Інформація аудитора (аудиторської фірми - Товариство з обмеженою відповідальністю "Донконсалтаудит") щодо цього Звіту про корпоративне управління Товариства, наводиться у окремому документі - Звіт незалежного аудитора з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України

"Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за період з 01 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року.

Інформація аудитора (аудиторської фірми - Товариство з обмеженою відповідальністю "Донконсалтаудит"), яка безпосередньо включається до складу цього Звіту про корпоративне управління Товариства, має наступний вигляд:

"Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за період з 01 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року, 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 на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для висновку із застереженням" нашого звіту, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена в 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".

Інформація аудитора щодо звіту керівництва (додатково).

Інформація аудитора (аудиторської фірми - Товариство з обмеженою відповідальністю "Донконсалтаудит") щодо Звіту керівництва Товариства, наводиться у окремому документі - Звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" станом на 31 грудня 2018 року.

Інформація аудитора (аудиторської фірми - Товариство з обмеженою відповідальністю "Донконсалтаудит"), має наступний вигляд:

"У відповідності до ч.3 ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та відповідно до статті 40-1, п. 1-2 Закону України від 16.11.2017 р. №2210-VIII "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" та Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 04.12.2018 р. №854 розділ VII ("Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" затвердженого рішення НКЦПФР від 03.12.2013 р. №2826), аудитор висловлює думку щодо обґрунтованої впевненості по наступним пунктам Звіту про корпоративне управління - як складового компоненту Звіту керівництва Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

Товариства, п.12.7 (підпункт 5);

- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства, п.12.8 (підпункт 6);
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства п.12.9 (підпункт 7);
- порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства п.12.10 (підпункт 8);
- опис повноважень посадових осіб Товариства п.12.11 (підпункт 9).

"На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в пункті "Основа для висновку із застереженням", інформація у вищезазначених підпунктах Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік, складена в 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".

А також, аудитор перевінив наступну інформацію у Звіті керівництва Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік:

- вступна частина;
- загальні положення, розділ 1;
- загальні відомості, організаційна структура та опис діяльності Товариства, розділ 2;
- результати діяльності, розділ 3;
- ліквідність та зобов'язання, розділ 4;
- екологічні аспекти, розділ 5;
- соціальні аспекти та кадрова політика, розділ 6;
- ризики, розділ 7;
- дослідження та інновації, розділ 8;
- фінансові інвестиції, розділ 9;
- вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента, розділ 10;
- інформацію 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, розділ 11:

1. Завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі

політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;

2. Схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;

- звіт про корпоративне управління, розділ 12:

1. Посилання на внутрішні документи щодо корпоративного управління (підпункт 1). Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги (підпункт 1);

2. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління (підпункт 2)

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

4. Інформація про Наглядову раду Товариства (підпункт 4). Інформація про виконавчий орган Товариства (підпункт 4)

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до Звіту незалежного аудитора, стосовно суттєвої невідповідності та суттєвих викривлень інформації у пунктах 1-4 (підпункти 1-4) та розділах 1-11 зазначених вище.

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Кернел-Капітал"	32768392	01001, - р-н, м. Київ, провул. Тараса Шевченка, 3	3 247 366	77,2695	3 247 366	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Кернел-Трейд"	31454383	01001, - р-н, м. Київ, провул. Тараса Шевченка, 3	704 442	16,76186	704 442	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			3 951 808	94,03136	3 951 808	0

Х. 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
акції прості іменні	4 202 648	0,25	Права акціонерів - власників простих акцій. Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери - власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та статутом Товариства. Обов'язки акціонерів. Акціонери зобов'язані: - дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів Товариства; - виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом Товариства; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. Акціонери Товариства можуть укласти між собою договір, за яким на акціонерів покладаються додаткові обов'язки, у тому числі обов'язок участі у загальних зборах, і передбачається відповідальність за його недотримання. Акціонери також мають інші обов'язки, встановлені цим статутом та законодавством України.	немає
Примітки:				



XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	400 319	394 223	0	0	400 319	394 223
будівлі та споруди	307 494	299 298	0	0	307 494	299 298
машини та обладнання	75 665	73 432	0	0	75 665	73 432
транспортні засоби	8 148	9 727	0	0	8 148	9 727
земельні ділянки	549	549	0	0	549	549
інші	8 463	11 217	0	0	8 463	11 217
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	400 319	394 223	0	0	400 319	394 223
Опис	Умови використання основних засобів: основні засоби використовуються товариством за їх функціональним призначенням відповідно до термінів користування : будинки, споруди та передавальні пристрої - 20-50 років; машини та обладнання - 10-20 років; сільськогосподарський транспорт та обладнання - 3-10 років; інструменти, прилади, інвентар - 5-20 років; транспортні засоби - 4-7 років. На кінець звітної періоду первісна вартість основних засобів складає 755 122 тис.грн., ступінь зносу основних засобів дорівнює 47,8 %, ступінь використання основних засобів 100 %, сума нарахованого зносу складає 360 898 тис.грн. Суттєві зміни у вартості основних засобів (по групі будівлі та споруди) зумовлені капітальними інвестиціями в рамках модернізації виробництва на суму 5 952 тис.грн., у виготовлення (будівництво) об'єктів на суму 107 тис.грн., а також продажем нерухомого майна на суму 2 379 тис.грн. По групі будівлі та споруди надійшло за рік 6 059 тис.грн., вибуло 2 379 тис.грн. Інформація про всі обмеження на використання майна: залишкова вартість оформлених у заставу основних засобів 18 887 тис.грн. Інших обмежень на використання майна немає.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	225 881	225 824
Статутний капітал (тис.грн)	1 051	1 051
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	1 051	1 051

Опис	Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 року №485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства", зокрема п.3 Цивільного кодексу України.
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (225881 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу (1051 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	2 809	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 177 380	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1 180 189	X	X
Опис	д/н			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДОНКОНСАЛТАУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33913531
Місцезнаходження	03040, Україна, - р-н, м. Київ, пр-т. Голосіївський, буд. 70
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№4252
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України

Дата видачі ліцензії або іншого документа	29.01.2009
Міжміський код та телефон	(044) 353-43-30
Факс	(044) 353-43-30
Вид діяльності	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Опис	Приватному акціонерному товариству "Полтавське хлібоприймальне підприємство" надавалися аудиторські послуги, згідно укладених договорів у поточному 2019 році, а саме: 1). Договір №1503-7/19 про надання аудиторських послуг по завданню з надання впевненості від 15.03.2019 р. 2). Договір №2003-15С/19 на надання аудиторських послуг від 20.03.2019 р. Наглядова рада Товариства 20 березня 2019 року призначила ТОВ "Донконсалтаудит" на виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2018 рік. Безперервна тривалість виконання завдань з обов'язкового аудиту фінансової звітності становить 1 (один) рік. *Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №4252, видане рішенням Аудиторської палати України від 29.01.2009 року №198/2, безстрокове, реєстраційний номер у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4252. **Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості №0456 видане рішенням АПУ від 27.03.2014 року, номер рішення 291/4, дійсне до 31.12.2019 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04071, Україна, - р-н, м. Київ, вул.Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-

Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Діяльність Центрального депозитарія
Опис	Надає послуги депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів

		Дата	КОДИ
			31.12.2018
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Полтавське хлібоприймальне підприємство"	за ЄДРПОУ	05581898
Територія	Полтавська область, Полтава	за КОАТУУ	5310100000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Складське господарство	за КВЕД	52.10

Середня кількість працівників: 961

Адреса, телефон: 36009 м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24, (0532) 50-34-00

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

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

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	4 795	6 046
первісна вартість	1001	6 681	10 289
накопичена амортизація	1002	(1 886)	(4 243)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 059	739
Основні засоби	1010	400 319	394 224
первісна вартість	1011	741 987	755 122
знос	1012	(341 668)	(360 898)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	280 001
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	11 193	10 228
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом І	1095	417 366	691 238
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	6 820	7 448
Виробничі запаси	1101	5 612	6 994
Незавершене виробництво	1102	0	8
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	1 208	446
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	228 130	54 517
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	335 753	385 122
з бюджетом	1135	6 878	22 147
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	652 044	243 515
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	682	250
Готівка	1166	1	0
Рахунки в банках	1167	681	250
Витрати майбутніх періодів	1170	1 105	395
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	27 099	1 438
Усього за розділом ІІ	1195	1 258 511	714 832
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	1 675 877	1 406 070

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 051	1 051
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	7 260	7 260
Додатковий капітал	1410	305	294
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	217 208	217 276
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом І	1495	225 824	225 881
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	5 623	6 859
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	5 623	6 859
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	5 623	6 859
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1 883	3 237
розрахунками з бюджетом	1620	12 063	2 809
у тому числі з податку на прибуток	1621	10 093	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	60	150
одержаними авансами	1635	144 828	173
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1 285 596	1 166 961
Усього за розділом III	1695	1 444 430	1 173 330
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	1 675 877	1 406 070

Примітки: Примітки до балансу

Приватного акціонерного товариства

"Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік

Фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік підготовлена у відповідності до методичних рекомендацій Міністерства фінансів України. Бухгалтерський облік на підприємстві за звітний період вівся з дотриманням вимог національних стандартів бухгалтерського обліку /П(С)БО/ та Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", зі змінами та доповненнями.

Фінансова звітність складена станом на 31 грудня 2018 року - звітний період з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року. Підготовка звітності за 2018 рік проводилася у національній валюті - гривні.

Актив

1. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи на підприємстві станом на 31.12.2018 року за залишковою вартістю складають:

- на початок звітного періоду - 4795 тис. грн.;
- на кінець звітного періоду - 6046 тис. грн.

Облік нематеріальних активів у товаристві в звітному періоді вівся згідно вимог П(С)БО 8 "Нематеріальні активи".

Накопичена амортизація за 2018 рік складає:

- на початок періоду - 1886 тис. грн.;
- на кінець періоду - 4243 тис. грн.

Амортизація в товаристві протягом 2018 року нараховувалася прямолінійним методом, у відповідності до підпункту 3.4.4 пункту 3.4 розділу 3 Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року, що відповідає вимогам П(С)БО 8 "Нематеріальні активи" і не протирічить вимогам Податкового кодексу України №2755-VI від 02.12.2010 року (зі змінами та доповненнями).

Одиницею обліку нематеріальних активів в товаристві вважається окремий об'єкт. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів для цілей амортизації протягом звітного періоду вважалася рівною нулю.

Протягом 2018 року, термін корисного використання нематеріальних активів визначався по кожному нематеріальному активу, який надходить до підприємства, застосовуючи наступні строки: права використання природними ресурсами - від 10 років до 20 років, права користування майном - 5 років, права на знаки для товарів і послуг - 5 років, права на об'єкти промислової власності - 5 років, авторські та суміжні права (на програмне забезпечення) - 5 років, інші нематеріальні активи - 3 роки. Але з урахуванням того, що у разі встановлення власниками прав менших строків, застосовувати такі строки.

Протягом звітного періоду на підприємстві не проводилася переоцінка нематеріальних активів.

В товаристві нематеріальні активи, які передані у заставу або мають обмеження щодо прав власності, станом на 31.12.2018 року - відсутні. Угоди на придбання підприємством нематеріальних активів у майбутніх звітних періодах за звітний 2018 рік не уклалися.

Зміни у складі нематеріальних активів товариства, що відбулися на протязі 12 місяців звітного 2018 року детально наведені у розділі I Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

2. Основні засоби

Основні засоби за їх залишковою вартістю складають:

- на початок звітного періоду - 400319 тис. грн.;
- на кінець звітного періоду - 394224 тис. грн.

На підприємстві облік основних засобів за звітний 2018 рік вівся згідно вимог П(С)БО 7 "Основні засоби".

На протязі звітного періоду в товаристві були встановлені наступні терміни корисного використання основних засобів: Будинки, споруди та передавальні пристрої - 20-50 років; Машини та обладнання - 10-20 років; Сільськогосподарський транспорт та обладнання - 3-10 років; Інструменти, прилади, інвентар - 5-20 років; Транспортні засоби - 4-7 років; Тварини - 3-5 років.

Для визначення і оцінки основних засобів, строку корисного використання основних засобів з урахуванням їх фізичного та морального зносу, технічних характеристик, умов використання, правових та інших обмежень щодо строків використання кожного об'єкту в товаристві у звітному періоді створена постійно діюча експертно-технічна комісія.

Вартість об'єктів основних засобів в товаристві за 2018 рік складалася з: купівельної вартості з урахуванням сплаченого мита; будь-яких прямих витрат на доставку активу і доведення до стану, необхідного для його використання за призначенням; сум непрямих податків, сплачених у зв'язку з придбанням (створенням) об'єкту основних засобів (якщо вони не повертаються підприємству); первісної оцінки витрат на демонтаж і переміщення активу; матеріалів, оплати праці та інших витрат на основні засоби, що створюються власними силами.

При нарахуванні амортизації щодо кожного класу основних засобів підприємство використовувало прямолінійний метод нарахування, у відповідності до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби", що не протирічить вимогам Податкового кодексу України №2755-VI від 02.12.2010 року (зі змінами та доповненнями) - згідно підпункту 3.2.4 пункту 3.2 розділу 3 Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року.

Одиницею обліку основних засобів в товаристві вважається окремий об'єкт. Протягом звітного періоду в

товаристві прийнято, що ліквідаційна вартість основних засобів для цілей амортизації вважалася рівною нулю.

Амортизація по малоцінних необоротних матеріальних активах та по інших необоротних матеріальних активах в 2018 році нараховувалася в першому місяці їх використання в розмірі 100% від їх вартості, у відповідності до вимог П(С)БО №7 "Основні засоби" - до підпункту 3.3.2 пункту 3.3 розділу 3 Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року.

В звітному періоді в товаристві матеріальні активи із строком корисного використання понад один рік і вартістю: до 01.09.2015 року - не більше 2500 грн. (без податку на додану вартість), а після 01.09.2015 року до 31.12.2018 року - не більше 6000 грн. (без податку на додану вартість), вважалися іншими малоцінними необоротними матеріальними активами.

Нарахований знос по основним засобам за 2018 рік складає:

- на початок періоду - 341668 тис. грн.;
- на кінець періоду - 360898 тис. грн.

Балансова вартість станом на 31.12.2018 року по кожній групі основних засобів становить:

(тис. грн.)

№ п/п	Група основних засобів	Первісна	Знос	Залишкова
1.	Земельні ділянки 549	0	549	
2.	Будівлі, споруди та передавальні пристрої		594044	294745 299299
3.	Машини та обладнання 118146	44714	73432	
4.	Транспортні засоби 15889	6162	9727	
5.	Інструменти, прилади, інвентар та інше		21841	10666 11175
6.	Багаторічні насадження 1	0	1	
7.	Інші основні засоби 82	41	41	
8.	Малоцінні необоротні матеріальні активи		4570	4570 0

Всього: 755122 360898 394224

За звітний період на підприємстві не проводилася переоцінка основних засобів.

Станом на 31.12.2018 року в товаристві відсутні основні засоби, які призначені (утримуванні) для продажу.

Основні засоби в розрізі груп та зміни у їх складі, що відбулися на протязі 12 місяців звітного 2018 року детально наведені у розділі II Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

3. Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції становить:

- на початок періоду - 1059 тис. грн.;
- на кінець періоду - 739 тис. грн.

Облік незавершених капітальних інвестицій в товаристві вівся за фактичними витратами.

Детальна інформація по структурі капітальних інвестицій станом на 31.12.2018 року наводиться у розділі III Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

4. Довгострокові фінансові інвестиції

Довгострокові фінансові інвестиції, що знаходяться на балансі товариства, станом на 31.12.2018 року, становлять: 280001 тис. грн. (на початок звітного періоду - відсутні); до них відносяться внески товариства в статутні капітали інших господарюючих суб'єктів у формі господарських товариств.

5. Відстрочені податкові активи

У балансі товариства наявні відстрочені податкові активи - це сума податку на прибуток, що підлягає відшкодуванню у наступних періодах унаслідок: тимчасової податкової різниці, що підлягає вирахуванню; перенесення податкового збитку, не включеного до розрахунку зменшення податку на прибуток у звітному періоді; перенесення на майбутні періоди податкових пільг, якими скористатися у звітному періоді неможливо.

У відповідності до підпункту до підпункту 3.11.5 пункту 3.11 розділу 3 Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року, в 2018 році відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання відображалися в фінансовій звітності товариства.

Визначення витрат і доходів, активів та зобов'язань, пов'язаних з податком на прибуток, їх оцінки та сам розрахунок відстрочених податкових зобов'язань в товаристві у звітному періоді проведено згідно вимог П(С)БО 17 "Податок на прибуток".

Відстрочені податкові активи виникли в результаті того, що сума податку на прибуток визначена за даними бухгалтерського обліку є меншою, ніж сума податку на прибуток, визначена в декларації про прибуток підприємства.

Згідно з законодавством України, діяли наступні податкові ставки з податку на прибуток:

з 01.01.2013 року по 31.12.2013 року - 19% з 01.01.2016 року по 31.12.2016 року - 18%

з 01.01.2014 року по 31.12.2014 року - 18% з 01.01.2017 року по 31.12.2017 року - 18%

з 01.01.2015 року по 31.12.2015 року - 18% з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року - 18%

З 01 січня 2019 року в Україні податкова ставка з податку на прибуток в 2019 році не зміниться і становитиме в розмірі 18% (вимоги Податкового Кодексу України).

Станом на 31.12.2018 року відстрочені податкові активи товариства становлять 10228 тис. грн., а саме:

- відстрочені податкові активи на початок 2018 року - 11193 тис. грн.;
- відстрочені податкові активи на кінець 2018 року - 10228 тис. грн.;
- включено до Звіту про фінансові результати - 1196 тис. грн., в тому числі:
- поточний податок на прибуток - 231 тис. грн.;
- зменшення відстрочених податкових активів за 2018 рік - 965 тис. грн.

6. Запаси

До запасів у звітному періоді в товаристві включали сировину та матеріали, паливо, тару, будівельні матеріали, запасні частини, малоцінні та швидкозношувані предмети на складі і товари. Облік запасів в товаристві на протязі 2018 року проводився згідно вимог П(С)БО 9 "Запаси" та у відповідності до пункту 3.6 розділу 3 Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року, вони складали:

- на початок року - 6820 тис. грн.;
- на кінець року - 7448 тис. грн.

Запаси в товаристві за звітний період визнавалися активом, коли була ймовірність того, що в майбутньому будуть отримані економічні вигоди, пов'язані з їх користуванням, а їх вартість буде достовірно визначена.

Оцінка запасів за 2018 рік в товаристві виконувалася по найменшій з двох величин: собівартості або можливій чистій реалізаційній вартості. Собівартість запасів включала всі витрати на придбання, переробку та інші витрати необхідні для доставки їх до поточного місцезнаходження та стану.

Оцінку вибуття запасів (матеріалів, сировини (палива), комплектуючих виробів, МШП, товарів, готової продукції) при відпуску у виробництво чи при іншому вибутті у звітному періоді по товариству визначали за методом собівартості перших за часом надходження запасів (FIFO).

Одиницею бухгалтерського обліку запасів в товаристві протягом звітного періоду визнавалися їх найменування.

На кінець звітного 2018 року до складу запасів входять наступні елементи:

- виробничі запаси - 6994 тис. грн.;
- незавершене виробництво - 8 тис. грн.
- товари - 446 тис. грн.

Протягом звітного періоду на підприємстві не проводилася переоцінка запасів.

Детальна інформація в розрізі видів запасів станом на 31.12.2018 року протягом 12 місяців звітного року детально наведена у розділі VIII Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

7. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визначена на дату складання балансу відповідає вимогам П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

Довгострокова дебіторська заборгованість в звітному періоді відсутня.

Станом на 31.12.2018 року дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає 228130 тис. грн., за чистою реалізаційною вартістю.

У відповідності до підпункту 3.11.1 пункту 3.11 розділу 3 Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року, в товаристві передбачено, що для визначення чистої реалізаційної вартості дебіторської заборгованості щоквартально на дату складання балансу проводити нарахування резерву сумнівних боргів під дебіторську заборгованість стосовно якої є сумніви в можливості її повернення.

В 2018 році було проведено нарахування резерву сумнівних боргів під дебіторську заборгованість на суму 259 тис. грн.; його використання за звітний період склало - 3943 тис. грн. Станом на 31.12.2018 року резерв сумнівних боргів по товариству складає 548 тис. грн. (відповідно, на початок звітного періоду -

4232 тис. грн.).

На кінець звітного року дебіторська заборгованість за розрахунками в розрізі статей становить: з бюджетом - 22147 тис. грн.; за виданими авансами - 385122 тис. грн.; інша поточна - 243515 тис. грн.

Детальна інформація по термінах непогашення дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, а також іншої поточної дебіторської заборгованості станом на 31.12.2018 року наводиться у розділі IX Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

8. Грошові кошти та їх еквіваленти

На дату складання балансу грошові кошти становлять: 250 тис. грн., а саме:

- в касі - 0 тис. грн.;
- на поточних рахунках (в національній валюті) - 250 тис. грн.;
- на поточних рахунках (в іноземній валюті) - відсутні;
- грошові кошти в дорозі - відсутні.

Станом на 31.12.2018 року ніяких обмежень, щодо використання грошових коштів, які знаходяться в касі та на поточних рахунках товариства не існує.

9. Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів на початок звітного періоду становили 1105 тис. грн., а на кінець - 395 тис. грн. (витрати на підготовку до виробництва в сезон; витрати, пов'язані з освоєнням нових виробництв та агрегатів; передплата на періодичні та довідкові видання; та інші).

10. Інші оборотні активи

На дату складання балансу в товаристві наявні інші оборотні активи, які становлять станом на 31.12.2018 р. - 1438 тис. грн. (зменшилися за звітний період на 25661 тис. грн.). На кінець звітного періоду інші оборотні активи представлені розрахунками по податковому кредиту з податку на додану вартість.

Пасив

1. Власний капітал

Власний капітал товариства становить:

- на початок звітного періоду: 225824 тис. грн.;
- на кінець звітного періоду: 225881 тис. грн.

Статутний капітал товариства складає 1050662,00 грн., який розподілено на 4202648 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Структура власного капіталу та зміни у його складі, що відбувалися на протязі 12 місяців звітного 2018 року детально викладені у Примітках до Форми №4 "Звіт про власний капітал" і безпосередньо наводяться у самій Формі №4 "Звіт про власний капітал".

2. Забезпечення

У балансі товариства наявні довгострокові забезпечення, а саме - забезпечення виплат персоналу, які направлені на виплату відпусток працівникам підприємства, вони складають:

- на початок звітного періоду - 5623 тис. грн.;
- на кінець звітного періоду - 6859 тис. грн.

За звітний 2018 рік було створено забезпечень для виплати відпусток працівникам на 9793 тис. грн. і, відповідно, їх використання протягом звітного року становить 8531 тис. грн.

Крім того, на початок звітного періоду були наявні інші забезпечення по товариству (резерв під знецінення запасів), їх створення та нарахування відбувалося у попередніх звітних періодах, на суму 250 тис. грн., при цьому їх нарахування та використання в 2018 році склало, відповідно: 8 тис. грн. і 34 тис. грн. Станом на 31.12.2018 року інші забезпечення становлять 224 тис. грн.

За звітний період було освоєно цільове фінансування - кошти із бюджету на суму 77 тис. грн., відповідно, станом на 01.01.2018 року та станом на 31.12.2018 року цільове фінансування в товаристві відсутнє (0 тис. грн.).

3. Довгострокові зобов'язання

Товариство у звітному 2018 році при здійсненні фінансово-господарської діяльності не залучало довгострокові кредитні ресурси, а також в балансі товариства відсутні довгострокові зобов'язання.

4. Відстрочені податкові зобов'язання

Визначення витрат і доходів, активів та зобов'язань, пов'язаних з податком на прибуток, їх оцінки та сам розрахунок відстрочених податкових зобов'язань в товаристві у звітному періоді проведено згідно вимог П(С)БО 17 "Податок на прибуток".

Як на початок звітного періоду, так і на кінець звітного періоду, відстрочені податкові зобов'язання по

товариству відсутні (0 тис. грн.).

5. Поточні зобов'язання

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2018 року складає: 3237 тис. грн.; за звітний рік заборгованість збільшилася на 1354 тис. грн.

У відповідності до підпункту 3.11.4 пункту 3.11 розділу 3 Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року, в звітному періоді по товариству застосовувалося правило, якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Зміни в заборгованості по поточним зобов'язанням за звітний 2018 рік наведені нижче:

- з одержаних авансів з 144828 тис. грн. до 173 тис. грн. (зменшення);
- по заробітній платі з 60 тис. грн. до 150 тис. грн. (збільшення);
- інші поточні зобов'язання з 1285596 тис. грн. до 1166961 тис. грн. (зменшення);
- з бюджетом з 12063 тис. грн. до 2809 тис. грн. (зменшення), в тому числі:
- розрахунки по податку на нерухомість - 1799 тис. грн.;
- розрахунки по податку на землю - 10 тис. грн.;
- розрахунки по оренді за землю - 870 тис. грн.;
- розрахунки по екологічному податку - 128 тис. грн.;
- розрахунки по збору за використання водних ресурсів - 2 тис. грн.

Керівник

Бондаренко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

Гриненко Оксана Олексіївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Полтавське хлібоприймальне
підприємство"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
31.12.2018
05581898Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік
Форма №2
I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	287 303	961 826
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(232 650)	(672 141)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	54 653	289 685
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	138 674	287 186
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(66 110)	(54 488)
Витрати на збут	2150	(0)	(23 884)
Інші операційні витрати	2180	(117 073)	(323 291)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	10 144	175 208
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	11	12
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(118)	(117)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(8 698)	(8 078)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 339	167 025
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-1 196	-29 769
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	143	137 256
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	-11	-12
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-11	-12
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-11	-12
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	132	137 244

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	127 281	130 572
Витрати на оплату праці	2505	106 693	88 046
Відрахування на соціальні заходи	2510	20 349	17 193
Амортизація	2515	27 940	24 555
Інші операційні витрати	2520	157 217	56 762
Разом	2550	439 480	317 128

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Примітки до фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства

"Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік

Фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік підготовлена у відповідності до методичних рекомендацій Міністерства фінансів України. Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться з дотриманням вимог національних стандартів бухгалтерського обліку /П(С)БО/ та Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", зі змінами та доповненнями.

Фінансова звітність складена станом на 31.12.2018 року - звітний період з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року. Підготовка звітності за 2018 рік проводилася у національній валюті - гривні.

Фінансові результати Приватного акціонерного товариства Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік відображено згідно вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 17 "Податок на прибуток" і побудовані на реальних даних бухгалтерського обліку, який ведеться у відповідності до прийнятих на даний час П(С)БО, обраної та впровадженої облікової політики підприємства.

В звітному 2018 році товариство керувалося положеннями Наказу №06-од "Про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2018 року.

За звітний період товариство реалізувало власної продукції, товарів, робіт, послуг (чистий дохід від реалізації) на суму: 287303 тис. грн. (без податку на додану вартість). Вирахування з доходу за звітний період не відбувалося. У порівнянні із попереднім 2017 роком чистий дохід по товариству зменшився на 674523 тис. грн. (або на 298,71%).

При цьому собівартість реалізованої продукції за 12 місяців 2018 року становить: 232650 тис. грн.

Валовий прибуток за звітний 2018 рік становить: 54653 тис. грн.

Протягом звітного періоду адміністративні витрати склали: 66110 тис. грн. (в тому числі заробітна плата апарату управління товариства з нарахуваннями; страхування).

Інші операційні доходи та витрати за 2018 рік склали, відповідно: 138674 тис. грн. та 117073 тис. грн. Детальна інформація за класифікацією операційних доходів та операційних витрат за 2018 рік наводиться у розділі V Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

Інші доходи і витрати від не операційної діяльності за 12 місяців звітного року склали, відповідно: 11 тис. грн. та 8698 тис. грн. Детальна інформація за класифікацією інших доходів та інших витрат наводиться у розділі V Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

Фінансові витрати за звітний період склали 118 тис. грн. Детальна інформація за класифікацією фінансових витрат наводиться у розділі V Форми №5 "Примітки до річної фінансової звітності".

Облік доходів і витрат протягом звітного 2018 року по товариству відповідає вимогам П(С)БО 15 "Дохід" та П(С)БО 16 "Витрати".

Прибуток від звичайної діяльності, до оподаткування податком на прибуток, по товариству за 2018 рік становить: 1339 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток за 12 місяців 2018 року склали: 1196 тис. грн.; відповідно до вимог П(С)БО 17 "Податок на прибуток" підприємством визначено різницю в оподаткованому прибутку бухгалтерського та податкового обліку, в результаті цього відстрочені податкові активи станом на 31.12.2018 року становлять 10228 тис. грн.

У результаті фінансово-господарської діяльності Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" звітному фінансовому 2018 році було отримано чистий прибуток на суму 143 тис. грн.

Керівник

Бондаренко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

Гриненко Оксана Олексіївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Полтавське хлібоприймальне
підприємство"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2018

05581898

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	474 849	878 013
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	77	918
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	22 119	334 534
Надходження від повернення авансів	3020	45 710	1 337
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	1 606 271	540 605
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(39 992)	(69 287)
Праці	3105	(83 406)	(70 563)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(22 008)	(18 374)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(64 209)	(40 835)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(25 710)	(8 715)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(4)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(38 499)	(32 116)
Витрачання на оплату авансів	3135	(220 799)	(455 349)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(107 053)	(104 877)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1 583 238)	(954 825)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	28 321	41 297
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(28 753)	(42 421)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-28 753	-42 421
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-432	-1 124
Залишок коштів на початок року	3405	682	1 806
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	250	682

Примітки: Примітки до звіту про рух грошових коштів

Приватного акціонерного товариства

"Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік

Залишок грошових коштів по товариству становить:

- станом на 01.01.2018 року - 682 тис. грн.;

- станом на 31.12.2018 року - 250 тис. грн.

Рух коштів за звітний 2018 рік склав: -432 тис. грн., а саме:

1) від операційної діяльності: +28321 тис. грн.;

2) від інвестиційної діяльності: -28753 тис. грн.;

3) від фінансової діяльності: 0 тис. грн. (не проводився);

4) від валютних курсів на залишок коштів: 0 тис. грн.

Рух грошових коштів у результаті операційної діяльності по товариству за 2018 рік визначався за сумою надходжень від операційної діяльності та сумою витрачання на операційну діяльність грошових коштів за даними записів їх руху на рахунках бухгалтерського обліку:

- надходження грошових коштів - 2149026 тис. грн.;
- витрачання грошових коштів - 2120705 тис. грн.

Рух грошових коштів у результаті інвестиційної діяльності по товариству за 2018 рік визначався на основі аналізу змін по необоротним активам в бухгалтерському обліку:

- надходження грошових коштів - 0 тис. грн.;
- витрачання грошових коштів - 28753 тис. грн.

Рух грошових коштів у результаті фінансової діяльності по товариству за 2018 рік не проводився.

Протягом 12 місяців 2018 року змін, щодо руху (надходження або вибуття) власного капіталу, в частині грошових коштів, не відбувалося.

На дату складання балансу грошові кошти становлять: 250 тис. грн., а саме:

- в касі - 0 тис. грн.;
- на поточних рахунках (в національній валюті) - 250 тис. грн.;
- на поточних рахунках (в іноземній валюті) - відсутні;
- грошові кошти в дорозі - відсутні.

Станом на 31.12.2018 року ніяких обмежень, щодо використання грошових коштів, які знаходяться в касі та на поточних рахунках товариства не існує.

Керівник

Бондаренко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

Гриненко Оксана Олексіївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Полтавське
хлібоприймальне підприємство"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

03.11.2018

05581898

Звіт про власний капітал

За 2018 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований 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	1 051	7 260	305	0	217 208	0	0	225 824
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1 051	7 260	305	0	217 208	0	0	225 824
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	143	0	0	143
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	-11	0	11	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	-11	0	11	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	-86	0	0	-86
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	-11	0	68	0	0	57
Залишок на кінець року	4300	1 051	7 260	294	0	217 276	0	0	225 881

Примітки: Примітки до звіту про власний капітал
Приватного акціонерного товариства "Полтавське
хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік

Власний капітал товариства становить:

- на початок звітної періоду: 225824 тис. грн.;
- на початок звітної періоду (скорегований): 225824 тис. грн.;
- на кінець звітної періоду: 225881 тис. грн.

За 2018 рік власний капітал товариства збільшився на 57 тис. грн., за рахунок наступних змін:

- прибуткової діяльності товариства у звітному періоді +143 тис. грн.;

- переоцінки (уцінки) інших необоротних активів -11 тис. грн.;
- зменшення іншого сукупного доходу до оподаткування -75 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 року капітал у дооцінках становить 7260 тис. грн. Протягом звітнього 2018 року змін у складі капіталу в дооцінках не відбувалося. Станом на 31.12.2018 року додатковий капітал становить 294 тис. грн., призначення якого та умови використання - погашення непокритих прибутком витрат. За звітний період він зменшився на 11 тис. грн. (за рахунок уцінки інших необоротних активів).

Не розподілений прибуток складає:

- на початок звітнього періоду: 217208 тис. грн. (отриманий за попередні звітні періоди);
- на кінець звітнього періоду: 217276 тис. грн. (прибуток 2018 року: +143 тис. грн.).

Змін протягом 2018 року в кількості акцій, що перебувають в обігу - не відбувалося. На протязі звітнього року викуп простих іменних акцій власної емісії товариством не проводився. Відповідно, на кінець звітнього року вилучений капітал - відсутній.

Статутний капітал товариства складає 1050662,00 грн., який розподілено на 4202648 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Аналітичний облік статутного капіталу ведеться по балансовому рахунку 40 "Статутний капітал".

У власності членів виконавчого органу товариства у звітному 2018 році простих іменних акцій не перебувало.

Перелік осіб, частка яких у статутному капіталі товариства перевищує 5% за 2018 рік:

1. Фізичні особи - відсутні.
2. Юридичні особи:
 - ТОВ "Кернел-Трейд" (код ЄДРПОУ 31454383; місцезнаходження: 01001, м. Київ, провул. Шевченка Тараса, буд. 3) - 704442 простих іменних акцій, що становить 16,76186% від статутного капіталу товариства.
 - ТОВ "Кернел-Капітал" (код ЄДРПОУ 32768392; місцезнаходження: 01001, м. Київ, провул. Шевченка Тараса, буд. 3) - 3247366 простих іменних акцій, що становить 77,26950% від статутного капіталу товариства.

Керівник

Бондаренко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

Гриненко Оксана Олексіївна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДОНКОНСАЛТАУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	33913531
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03040, Україна, м. Київ, пр-т. Голосіївський, буд. 70
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№4252
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 291/4, дата: 27.03.2014
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	Пояснювальний параграф. Не змінюючи думку, аудитор звертає увагу на те, що під час складання фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2018 року керівництво Товариства розглянуло поправки, внесені до НП(С)БО та нові П(С)БО, які введені та діють починаючи з 01.01.2018 р. і вважає, що вони не мають впливу на фінансову звітність за 2018 рік. Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо. Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно

		продовжувати діяльність, тому використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: №2003-15С/19, дата: 20.03.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 20.03.2019, дата закінчення: 26.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	26.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	66 000,00
13	Текст аудиторського звіту	
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" станом на 31 грудня 2018 року АДРЕСАТ: Керівництво, Загальні збори акціонерів, наглядова рада, дирекція Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" та Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку. I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Думка із застереженням. Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" (код за ЄДРПОУ: 05581898; юридична адреса: 36014, Полтавська область, м. Полтава, площа Павленківська, буд. 24) (надалі - Товариство), що складається зі Звіту про фінансовий стан (баланс) - форма №1 станом на 31.12.2018 року, Звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) - форма №2 за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) - форма №3 за 2018 рік, Звіту про власний капітал - форма №4 за 2018 рік, а також приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик та іншої пояснювальної інформації. На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство", що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансового звітування та надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку /НП(С)БО/. Основа для думки із застереженням. На думку аудитора, до висловлення аудиторської думки із застереженнями призвело те, що ми не приймали участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, оскільки були призначені після дати її проведення Товариством.		

Однак, на Товаристві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій висловлено довіру, згідно вимог Міжнародних стандартів аудиту (МСА).

Але з огляду на те, що ми не проводили інвентаризацію, не спостерігали за ходом її проведення, що вимагає МСА 500 (а їх наявність вибірково була підтверджена нами альтернативними методами та процедурами, які обґрунтовують думку, що активи та зобов'язання наявні в Товаристві), ми не можемо дати повної аудиторської гарантії щодо залишків по ним.

Окрім того, управлінський персонал Товариства, прийняв рішення про перехід на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) та Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) починаючи з 01 січня 2019 року, чим відхилився від вимог Закону України Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

На думку аудитора вплив в оцінках може бути значним проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства за 2018 рік.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та Міжнародних стандартів аудиту (видання 2016-2017 року) в якості національних стандартів аудиту (НСА), рішенням Аудиторської палати України №361 від 08.06.2018 року. Аудиторський звіт щодо річної фінансової звітності складено відповідно до МСА 700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності" та МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора". У зв'язку з наявністю підстав для висловлення модифікованої думки даний звіт незалежного аудитора складено відповідно до МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товаристві "Полтавське хлібоприймальне підприємство", згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

Ключові питання аудиту.

Ключові питання аудиту - це питання, які згідно з нашим професійним судженням, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

1. Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) є одним з основних показників діяльності Товариства. В 2018 році чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 287 303 тис. грн. Як зазначено в примітках до фінансової звітності, дохід визначається Товариством під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що

зумовлює зростання власного капіталу, за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Ми приділили особливу увагу питанню визнання доходу під час аудиту фінансової звітності у зв'язку з тим, що визнання та оцінка доходу потребують значних суджень управлінського персоналу Товариства.

Наші аудиторські процедури включали, зокрема, наступне:

- аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та момент визнання доходу;
- аналіз умов договорів на предмет визнання моменту передачі контролю над продукцією та товарами покупцям;
- інспектування первинних документів, що підтверджують факт реалізації;
- аналіз продаж в розрізі місяців, кварталів з метою виявлення незвичних коливань;
- оцінка достатності та відповідності розкриття інформації про дохід в фінансовій звітності.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно визнання Товариством доходу у відповідності до П(С)БО 15 "Дохід".

2. Станом на 31 грудня 2018 року балансова вартість поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги становить 54517 тис. грн. Як зазначено в примітках до фінансової звітності, величина резерву сумнівних боргів визначається Товариством за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості, при якому величина резерву визначається на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Резерв сумнівних боргів нараховується Товариством щомісячно у випадку існування конкретних фактів щодо ризику непогашення заборгованості конкретним дебітором.

Ми приділили особливу увагу цьому питанню в зв'язку з тим, що аналіз платоспроможності дебіторів та визначення ризику непогашення заборгованості дебіторами передбачають застосування значних суджень управлінського персоналу Товариства.

Наші аудиторські процедури включали наступне:

- аналіз положень облікової політики Товариства на предмет відповідності вимогам П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість";
- аналіз умов договорів щодо терміну погашення дебіторської заборгованості;
- перевірка отримання оплати від дебіторів після звітної дати;
- аналіз обґрунтованості визначення управлінським персоналом коефіцієнта сумнівності;
- оцінка достатності розкриття інформації в примітках до фінансової звітності.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно оцінки дебіторської заборгованості у відповідності до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності.

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками.

Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Пояснювальний параграф.

Не змінюючи думку, аудитор звертає увагу на те, що під час складання фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2018 року керівництво Товариства розглянуло поправки, внесені до НП(С)БО та нові П(С)БО, які введені та діють починаючи з 01.01.2018 р. і вважає, що вони не мають впливу на фінансову звітність за 2018 рік.

Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо.

Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

Відповідальність керівництва і осіб, КОГО наділено найвищими повноваженнями відповідальних за фінансову звітність.

Керівництво несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли керівництво має намір ліквідувати Товариство чи припинити її діяльність, або коли у нього відсутня будь-яка інша реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності.

Особи, відповідальні за корпоративне управління, несуть відповідальність за нагляд за підготовкою фінансової звітності Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності.

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

Виконуючи аудит відповідно до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та Міжнародних стандартів аудиту (видання 2016-2017 року) в якості національних стандартів аудиту (НСА) рішенням Аудиторської палати України №361 від 08.06.2018 року, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту.

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та визначаємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності 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 включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок та відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Товариства продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо керівництво та осіб, відповідальних за корпоративне управління, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські

результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо керівництву та відповідальним особам за корпоративне управління, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З тих питань, які ми довели до відома осіб, що відповідають за корпоративне управління, ми визначаємо питання, які були найбільш значущими для аудиту фінансової звітності за поточний період.

II. ІНША ІНФОРМАЦІЯ.

Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не будемо надавати впевненість будь-якій формі щодо даної інформації.

У зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питання, чи є суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими в ході аудиту, і чи не містить інша інформація інших можливих істотних спотворень.

Узгодженість звіту про управління з фінансовою звітністю.

Згідно статті 14 пункту 3 абзац 5 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", Звіт про управління, що надається Приватним акціонерним товариством "Полтавське хлібоприймальне підприємство" відповідно до Закону України від 05.10.2017 р. №2164-VIII - Про внесення змін до Закону України №996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Наказу Міністерства фінансів України від 07.12.2018 р. №982 "Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління", узгоджений з фінансовою звітністю Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за звітний період та не містить суттєвих викривлень.

Перевірка інформації та надання впевненості щодо звіту керівництва

Предмет завдання: перевірити інформацію зазначену в п.1-4 та висловити думку щодо інформації зазначеної у п.5-9 ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" надання впевненості щодо звіту керівництва Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство".

У відповідності до ч.3 ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та відповідно до статті 40-1, п. 1-2 Закону України від 16.11.2017 р. №2210-VIII "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" та Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 04.12.2018 р. №854 розділ VII ("Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" затвердженого рішення НКЦПФР від 03.12.2013 р. №2826), аудитор висловлює думку щодо обґрунтованої впевненості по наступним пунктам Звіту про корпоративне управління - як складового компоненту Звіту керівництва Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, п.12.7 (підпункт 5);
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, п.12.8 (підпункт 6);
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента п.12.9 (підпункт 7);
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента п.12.10 (підпункт 8);
- опис повноважень посадових осіб емітента п.12.11 (підпункт 9).

Висновок із застереженням: На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в пункті "Основа для висновку із застереженням", інформація у вищезазначених підпунктах Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік, складена в 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".

Основа для висновку із застереженням: До висновку із застереженням призвело те, що на професійне судження аудитора існують обмеження обсягу, щодо діяльності ревізора Товариства протягом 2018 року, в частині внутрішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства (загальними зборами акціонерів не обрано ревізора Товариства), а також щодо внутрішніх положень в Товаристві (загальними зборами акціонерів не затверджені внутрішні положення Товариства).

На думку аудитора, це може мати значний вплив, проте не всеохоплюючий для інформації наведеної у пункті - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік.

А також, аудитор перевірів наступну інформацію у Звіті керівництва Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік:

- вступна частина;
- загальні положення, розділ 1;
- загальні відомості, організаційна структура та опис діяльності Товариства, розділ 2;
- результати діяльності, розділ 3;
- ліквідність та зобов'язання, розділ 4;
- екологічні аспекти, розділ 5;
- соціальні аспекти та кадрова політика, розділ 6;
- ризики, розділ 7;

- дослідження та інновації, розділ 8;
- фінансові інвестиції, розділ 9;
- вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента, розділ 10;
- інформацію 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, розділ 11:

1. Завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;
2. Схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;

- звіт про корпоративне управління, розділ 12:

1. Посилання на внутрішні документи щодо корпоративного управління (підпункт 1). Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги (підпункт 1);
2. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління (підпункт 2)
3. Інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень (підпункт 3);
4. Інформація про Наглядову раду Товариства (підпункт 4). Інформація про виконавчий орган Товариства (підпункт 4)

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до Звіту незалежного аудитора, стосовно суттєвої невідповідності та суттєвих викривлень інформації у пунктах 1-4 (підпункти 1-4) та розділах 1-11 зазначених вище.

III. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ.

Звіт щодо вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

На виконання вимог ч.3 ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", ми розглянули інформацію, наведену Товариством в Звіті керівництва за 2018 рік.

Відповідальність за складання, зміст та подання Звіту про управління (Звіту керівництва) несе управлінський персонал Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство". Ця відповідальність включає створення, впровадження та підтримування внутрішнього контролю, необхідного для того, щоб Звіт з управління (Звіт керівництва) не містив суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилок, а також за визначення, впровадження, адаптацію та підтримку системи управління, необхідних для підготовки Звіту керівництва.

Наша перевірка не фінансової інформації, що міститься в Звіті керівництва, проведена з метою висловлення думки щодо інформації, зазначеної в пунктах 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", а також з метою перевірки інформації, зазначеної в пунктах 1-4 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок". Ми виконали цю перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів завдань з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації. Перевірка обмежена виконанням процедур, які залежать від характеру цієї інформації, а саме:

- розгляд інформації, наведеної в Звіті про управління (Звіті керівництва), з метою визначення того, чи вся інформація розкрита у відповідності до вимог статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";
- запити персоналу Товариства, відповідальному за підготовку Звіту про управління (Звіту керівництва), з метою отримання розуміння процедур контролю за збором і реєстрацією даних та інформації, наведених в Звіті керівництва;
- огляд документів, що підтверджують інформацію, наведену у Звіті про управління (Звіті керівництва);
- виконання аналітичних процедур щодо розкриття кількісних показників в Звіті про управління (Звіті керівництва);
- порівняння інформації, наведеної у Звіті про управління (Звіті керівництва) з фінансовою звітністю Товариства за 2018 рік та нашими знаннями, отриманими під час аудиту фінансової звітності Товариства.

За результатами перевірки інформації, що включена в Звіт про управління (Звіті керівництва) Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" за 2018 рік, ми не виявили суттєвих викривлень та фактів, які б свідчили про суттєву невідповідність цієї інформації вимогам законодавства, зокрема статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Звіт щодо вимог пункту 4 статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"

Призначення суб'єкта аудиторської діяльності та тривалість виконання завдання

Наглядова рада Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" 20 березня 2019 року призначила Товариство з обмеженою відповідальністю "Донконсалтаудит" на виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2018 року.

Безперервна тривалість виконання завдань з обов'язкового аудиту фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство" становить 1 (один) рік.

Аудиторські оцінки

Ми виконували завдання з аудиту фінансової звітності Товариства відповідно до МСА.

З метою забезпечення основи для ідентифікації й оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності ми виконали процедури оцінки ризиків, які включали:

- запити управлінському персоналу та іншим відповідальним працівникам Товариства з метою отримання інформації для ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки;
- аналітичні процедури;
- спостереження;
- інспектування документів.

Через властиві обмеження аудиту існує ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансової звітності можна не виявити навіть у тому разі, якщо аудит належно спланований і виконується відповідно до МСА. Потенційний вплив властивих обмежень є особливо значущим у випадку викривлення внаслідок шахрайства. Тому, протягом усього аудиту ми зберігали професійний скептицизм, визнаючи можливість існування суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, незважаючи на минулий досвід щодо сумлінності та чесності управлінського персоналу і тих, кого наділено найвищими повноваженнями.

Наприкінці аудиту ми виконали аналітичні процедури і здійснили оцінку, що ідентифіковані в ході аудиту викривлення фінансової звітності не свідчать про шахрайство. Причинами викривлень фінансової звітності були недоліки внутрішнього контролю та методологічні помилки.

Ми наводимо статті фінансової звітності, які, за нашими оцінками, мають високий ризик суттєвого викривлення, аудиторські процедури, які ми виконали у відповідь на ці ризики, а також основні застереження щодо таких ризиків:

1) Ризик суттєвого викривлення статей фінансової звітності "Основні засоби та нематеріальні активи" внаслідок неприйнятної оцінки, безпідставного визнання або невірного відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні аудиторські процедури: аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та використану методологію оцінки; перевірка документів, які підтверджують проведення інвентаризації та її результати; інспектування первинних документів, що підтверджують факти придбання, поліпшення, списання; перевірка правильності відображення операцій з основними засобами та нематеріальними активами в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли висновку, що статті "Основні засоби та нематеріальні активи" є не суттєво викривленими внаслідок завищеного терміну використання деяких нематеріальних активів.

2) Ризик суттєвого викривлення статті "Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги" у зв'язку з тим, що процес класифікації дебіторської заборгованості та групування за строками її непогашення із встановленням коефіцієнта сумнівності для кожної групи передбачають застосування значних суджень управлінським персоналом або невірне відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні аудиторські процедури: аналіз положень облікової політики на предмет відповідності вимогам П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість"; аналіз умов договорів щодо терміну погашення дебіторської заборгованості; перевірка отримання оплати від дебіторів після звітної дати; аналіз обґрунтованості визначення управлінським персоналом коефіцієнта сумнівності; перевірка правильності відображення дебіторської заборгованості в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли висновку, що стаття "Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги" не містить суттєвого викривлення.

3) Ризик суттєвого викривлення статті "Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" внаслідок існування ризику його викривлення для досягнення цільових значень або невірного відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні аудиторські процедури: аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та момент визнання доходу; аналіз умов договорів на предмет визначення моменту передачі контролю над продукцією та товарами покупцям; інспектування первинних документів, що підтверджують факт реалізації; аналіз продаж в розрізі місяців, кварталів з метою визначення незвичних коливань; перевірка правильності відображення доходів в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли висновку, що стаття "Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" не містить суттєвого викривлення.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних з шахрайством

Інформація щодо результативності аудиту наведена в підрозділі "Аудиторські оцінки" розділу "Звіт щодо вимог пункту 4 статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" нашого звіту.

Цілями нашого аудиту стосовно шахрайства були:

- ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства;
- отримання достатніх і належних аудиторських доказів щодо оцінених ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства, шляхом розробки та виконання аудиторських процедур;
- вжиття належних заходів у відповідь на шахрайство або підозрюване шахрайство, ідентифіковане під час аудиту.

У доповнення до процедур, описаних в попередньому розділі, ми здійснили: тестування записів бухгалтерського обліку та всіх коригувань, зроблених при складанні фінансової звітності; огляд облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, на наявність упередженості; аналіз економічного обґрунтування значущих операцій.

Ми не виявили будь-яких обставин, які б могли свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Узгодженість аудиторського звіту та додаткового звіту для аудиторського комітету

Ми підтверджуємо, що наш Звіт незалежного аудитора узгоджується з додатковим звітом, підготовленим і наданим наглядовій раді Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство", згідно з вимогами пункту 3 статті 35 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Інші послуги

Ми не надавали Приватному акціонерному товариству "Полтавське хлібоприймальне підприємство" будь-яких послуг заборонених законодавством. Ми також не надавали аудиторські послуги будь-яким суб'єктам господарювання, які знаходяться під контролем Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство".

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Обсяг нашого аудиту охоплював фінансову звітність Товариства як окремого суб'єкта господарювання з метою висловлення думки про те, чи складена фінансова звітність, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до Н П(С)БО.

Ми розробили і виконали аудиторські процедури, характер і обсяг яких ґрунтувався на нашій оцінці ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності на рівні тверджень. Під час розробки плану аудиту ми отримали розуміння Товариства і його середовища для того, щоб виявити і оцінити ризики суттєвого викривлення фінансової звітності, в тому числі внаслідок шахрайства або помилки. Ми оцінили ризики суттєвого викривлення на рівні тверджень за кожним класом операцій, залишком рахунку і розкриттям інформації та розробили подальші аудиторські процедури у відповідь на ці ризики. Для класів операцій, залишків рахунків і розкриттям інформації з більшим ризиком суттєвого викривлення ми виконали аудиторські процедури в більшому обсязі та з більшим розміром аудиторської вибірки.

В результаті виконання аудиторських процедур ми отримали обґрунтовану впевненість у тому, що фінансова звітність, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обґрунтована впевненість - це високий рівень впевненості, проте не є абсолютним рівнем впевненості, оскільки існують властиві обмеження аудиту, які призводять до того, що більшість аудиторських доказів, на основі яких аудитор формує висновки та на яких ґрунтується аудиторська думка, є швидше переконливими, ніж остаточними. Властиві обмеження аудиту є наслідком: характеру фінансової звітності, характеру аудиторських процедур; та того, що аудит проводився у межах визначеного періоду часу.

Ключовим партнером з аудиту фінансової звітності Товариства за 2018 рік була призначена Лук'янова Неля Валеріївна, яка включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України, під номером 102569 та має досвід перевірки фінансової звітності Товариств понад 10 років. Ключовий партнер є незалежним по відношенню до Приватного акціонерного товариства "Полтавське хлібоприймальне підприємство", згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів та етичними вимогами, які застосовуються в Україні до аудиту фінансової звітності.

IV. Основні відомості про суб'єкт аудиторської діяльності, що провів аудит

Назва аудиторської фірми, код за ЄДРПОУ: Товариством з обмеженою відповідальністю

"Донконсалтаудит", 33913531

Номер та дата Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого АПУ Свідоцтво про внесення до Реєстру

суб'єктів аудиторської діяльності №4252,

видане рішенням Аудиторської палати

України від 29.01.2009 року №198/2,

безстрокове, реєстраційний номер у Реєстрі

аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

4252

Номер, дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості Свідоцтво
Аудиторської палати України про

відповідність системи контролю якості

№0456 видане рішенням АПУ від

27.03.2014 року, номер рішення 291/4, дійсне

до 31.12.2019 року.

Місцезнаходження: 03040, м. Київ, пр-т. Голосіївський, буд.70

Телефон/ факс: 044-353-43-30

Відомості про аудитора Директор (аудитор) - Малиновська Інна

Анатоліївна (№101789 в Реєстрі аудиторів та

суб'єктів аудиторської діяльності)

Партнер завдання з аудиту (аудитор) -

Лук'янова Неля Валеріївна (№102569 в

Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської

діяльності)

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Договір на проведення аудиту № 2003-15С/19 від 20 березня 2019 року

Дата початку 20 березня 2019 року

Дата завершення 26 квітня 2019 року

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є:

Ключовий партнер з аудиту

сертифікат аудитора серії А №005638, виданий

на підставі рішення Аудиторської палати

України №130 від 25.12.2003 року.

_____ Н.В. Лук'янова

Директор ТОВ "ДОНКОНСАЛТАУДИТ

сертифікат аудитора серії А №005061, виданий

на підставі рішення Аудиторської палати

України №106 від 30.01.2002 року.

_____ І.А. Малиновська

Адреса аудитора: 03040, м. Київ, пр-т Голосіївський, буд.70

Номер звіту незалежного аудитора №2003-15С/19

Дата звіту незалежного аудитора 26 квітня 2019 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Керівна особа емітента, яка здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це їй відомо, річна фінансова звітність за 2018 р. підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність України", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента.

Від імені керівництва - Бондаренко Віктор Миколайович.

Юридичні особи, які перебувають під контролем емітента - відсутні.

Консолідована фінансова звітність емітентом не складається.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
08.02.2018	08.02.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
06.04.2018	10.04.2018	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
18.06.2018	18.06.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
02.07.2018	02.07.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.12.2018	17.12.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.12.2018	18.12.2018	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів