

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
«09» квітня 2019 року
Загальними черговими річними зборами акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп»
(п. 3 Протоколу №Б/Н від 09.04.2019 р.)

Звіт керівництва
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД – КЕРНЕЛ ГРУП»
за 2018 рік

Складено 20.03.2019 р. // Затверджено 09.04.2019 р. // Завірено 26.04.2019 р.

ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА
Приватного акціонерного товариства „Полтавський
олійноекстракційний завод – Кернел Груп” за 2018 рік

20 березня 2019 року

м. Полтава

Даний Звіт керівництва підготовлено у відповідності до вимог п.7 статті 11 розділу 4 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", вимог Міністерства фінансів України (зокрема, Наказу Міністерства фінансів України від 07 грудня 2018 року №982 «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління»), вимог статті 40¹ Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (зокрема: Рішення Національної комісія з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. №2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів), і є складовою частиною Річної інформації про Приватне акціонерне товариство „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” (надалі – Товариство або Емітент) за 2018 рік.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

Основні дані про Товариство:

Повне найменування юридичної особи	Приватне акціонерне товариство "Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп"
Скорочене найменування юридичної особи	ПРАТ"ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Назва юридичної особи	"Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп"
Код ЄДРПОУ	00373907
Адреса	36007 Полтавська область, м. Полтава, вул. Маршала Бірюзова, буд.17
Телефон/факс	(0532) 50-91-10; (0532) 51-95-55, (0532) 51-95-69
Банківський рахунок	п/р: 260030031224400 в ПАТ КБ «ІНГ Банк Україна», МФО: 300539
Керівник (посада)	Директор
Керівник (П.І.Б.)	Данильченко Сергій Анатолійович
Основні види діяльності	Код КВЕД 10.41 Виробництво олії та тваринних жирів (основний); Код КВЕД 46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; Код КВЕД 46.33 Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами; Код КВЕД 80.10 Діяльність приватних охоронних служб; Код КВЕД 82.92 Пакування; Код КВЕД 46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами; Код КВЕД 46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами; Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; Код КВЕД 35.14 Торгівля електроенергією
Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена до набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців"	Дата державної реєстрації: 26.12.1991 Дата запису: 28.03.2005 Номер запису: 1 588 120 0000 001574
Місцезнаходження реєстраційної справи	Виконавчий комітет Полтавської міської ради

<p>Дата та номер запису про взяття та зняття з обліку, назва та ідентифікаційні коди органів статистики, Міндоходів, Пенсійного фонду України, в яких юридична особа перебуває на обліку:</p>	<p>ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ РЕГІОНАЛЬНОЇ СТАТИСТИКИ: Ідентифікаційний код органу: 21680000; Дата взяття на облік: 02.12.1996</p> <p>ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДФС У ПОЛТАВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, УПРАВЛІННЯ У М.ПОЛТАВІ, ДПІ У М. ПОЛТАВІ (М. ПОЛТАВА): Ідентифікаційний код органу: 39461639; Відомості про відомчий реєстр: (дані про взяття на облік як платника податків); Дата взяття на облік: 23.01.1992; Номер взяття на облік: 27</p> <p>ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДФС У ПОЛТАВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, УПРАВЛІННЯ У М.ПОЛТАВІ, ДПІ У М. ПОЛТАВІ (М. ПОЛТАВА): Ідентифікаційний код органу: 39461639; Відомості про відомчий реєстр: (дані про взяття на облік як платника єдиного внеску); Дата взяття на облік: 24.05.1995; Номер взяття на облік: 162600201</p>
<p>Дані про реєстраційний номер платника єдиного внеску, клас професійного ризику виробництва платника єдиного внеску за основним видом його економічної діяльності</p>	<p>Дані про реєстраційний номер платника єдиного внеску: 162600201; Дані про клас професійного ризику виробництва платника єдиного внеску за основним видом його економічної діяльності: 21</p>

2. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ, ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА.

Приватне акціонерне товариство „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” (нададі – Товариство або Емітент) надає послуги з переробки давальницької сировини та відвантаження виробленої продукції відповідно до укладених ним договорів.

Основними видами послуг, що їх надає емітент, за рахунок продажу, яких емітент отримав 10% (десять відсотків) або більше відсотків доходу за звітний рік є:

1.Послуги з переробки насіння соняшнику, в результаті надання яких вироблено олії соняшникової нерафінованої невимороженої (суміш пресової олії з екстракційною) відповідно до ДСТУ 4492: 2005, обсяги виробництва у натуральному виразі - перероблено насіння соняшнику 463207,215 т та у грошовому виразі- сума наданих послуг з переробки насіння соняшнику склала 166 366,423 тис. грн з ПДВ.

2.Послуги з фасування виробленої продукції:

- олії соняшникової нерафінованої холодного пресування першого віджиму першого гатунку фасована в ПЕТ пляшки відповідно до ДСТУ 4492:2005.

- олії соняшникової нерафінованої вимороженої (пресова) вищого гатунку фасована в ПЕТ пляшки відповідно до ДСТУ 4492:2005.

- олії соняшникової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П фасованої в ПЕТ пляшки відповідно до ДСТУ 4492:2005.

Обсяги виробництва по фасуванню олії у пляшки різною місткістю (0,5л, 0,75л, 0,85л, 0,87л, 0,9л, 0,92л, 1,0л, 3,0л, 4,9л, 5,0л) у натуральному виразі - 69 463,924 т та грошовому виразі- 230 839,08 тис. грн з ПДВ.

Крім цього, Товариство є ліцензованим постачальником електроенергії на олійноекстракційні заводи КЕРНЕЛ. За 2018 рік придбано 226 784 тисячі кВт/год електроенергії у ДП "Енергоринок" на суму 413 965 тисяч гривень з ПДВ.

Підприємством не здійснюється продаж/ реалізацію виробленої ним продукції, оскільки власником даної продукції з моменту її виробництва є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД", в зв'язку з цим інформація стосовно середньо реалізаційних цін на вироблену підприємством продукцію відсутня.

Виробництво олії соняшникової, виробництво та продаж електроенергії є перспективним напрямками діяльності товариства, оскільки вони завжди будуть мати попит серед споживачів.

Залежність від сезонних змін наявна, але не в значній мірі. Товариство самостійно не здійснює збут виробленої продукції.

Основним замовником послуг є ТОВ "Кернел-Трейд".

Заходів щодо розширення ринків збуту не вживає оскільки самостійно не здійснює збут виробленої ним продукції, з цієї ж причини Товариство не має каналів збуту і не застосовує методи продажу продукції.

Основним постачальником давальницької сировини Товариства є ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" та інші сільськогосподарські підприємства України .

Сировина є доступною, динаміка цін пов'язана з рівнем урожаю соняшника в поточному році.

Особливість стану розвитку олійно- жирової галузі полягає в тому, що дана галузь тісно пов'язана з врожайністю, кліматичними змінами, розширенням ринку збуту виробленої продукції, зростанням рівня конкуренції серед виробників цієї продукції та в загалом нерозривно пов'язана з розвитком агропромислової галузі України.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, положення на ринку є достатньо високим.

Конкуренція в даній галузі виробництва є високою, однак особливістю продукції виробленої Товариства є те що вона виробляється в широкому асортименті та вся ця продукція має дуже високий рівень якості та підтверджується добровільною сертифікацією в системі УкрСЕПРО:

Сертифікат відповідності на олію соняшкову рафіновану дезодоровану виморожену марки П фасовану в пляшки ПЕТ та нефасовану зареєстровано в Реєстрі Системи УкрСЕПРО за № UA 12.035.00009-18 термін дії 06 квітня 2018 року до 05 квітня 2019 року.

Сертифікат відповідності на олію соняшкову нерафіновану виморожену пресову вищого гатунку фасовану в пляшки ПЕТ та нефасовану зареєстровано в Реєстрі Системи УкрСЕПРО за № UA 056.X00002-18 термін дії 09 січня 2018 року до 08 січня 2020 року.

Сертифікат відповідності на олію соняшкову нерафіновану холодного пресування першого віджиму першого гатунку фасовану в пляшки ПЕТ та нефасовану зареєстровано в Реєстрі Системи УкрСЕПРО за № UA.12.035.00014-18 термін дії 11 травня 2018 року до 10 травня 2020 року.

Виготовлення готової продукції Товариства відбувається у відповідності з міжнародними стандартами якості ISO 9001, ISO 22000, FSSC 22000, IFS, GMP+B1, BSCI, Kosher, Halal.

Вся продукція при відвантаженні з Товариства посвідчується "Посвідчення про якість" виданим вимірювальною виробничою лабораторією Товариства, яка акредитована в Національному агентстві акредитації України, діючий атестат про акредитацію зареєстрований у Реєстрі акредитованих ООВ 05 лютого 2018 року за № 2Т1251 дійсний до 05 березня 2020 року. Національне агентство з акредитації України засвідчує компетентність вимірювальної виробничої лабораторії ПРАТ "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП" відповідно до вимог ДСТУ ISO/IEC 17025:2006 в сфері випробування олій рослинних харчових, технічних, сирих та рафінованих; насіння олійних та зернових культур; макух та шротів; фосфатидного концентрату; лушпиння соняшnikового та лушпиння соняшnikового пресованого гранульованого за показниками якості та безпеки для забезпечення власних потреб и надання послуг стороннім організаціям.

Варто вказати на те, що Товариство відповідно до даних асоціації "Укроліяпром" входить в ТОП -5 найбільших виробників олії рафінованої в Україні за підсумками вересня - грудня 2018 року, що є беззаперечним доказом підтвердження позиції підприємства - лідера в цій галузі.

В 2018 році Товариство співпрацювало з 13 (тринадцятьма) постачальниками товарно-матеріальних цінностей та послуг які займають більше 10% (десяти відсотків) у загальному обсязі постачання: ТОВ "Берикап", ТОВ "ТД "Дніпро пласт", ДП "Енергоринок", ТОВ "Завод преформ", ТОВ "Кернел-Трейд", ПАТ "Кіровоградобленерго", ВАТ "Одесаобленерго", ТОВ "Пет-Партнер", ПАТ "Полтаваобленерго", ІП "Ретал Україна", ПРАТ "Рубіжанський картонно-тарний комбінат", ТОВ "СБПМ", ТОВ "Поліграфічне підприємство "Фоліо Плюс".

Товариство здійснює свою діяльність на території однієї країни - України.

Товариство розташоване за адресою: вулиця Маршала Бірюзова, будинок 17, місто Полтава, область Полтавська, країна Україна, індекс 36007, зі зручними автомобільними під'їзними шляхами.

Товариство в звітному 2018 році здійснювало ліцензійні види діяльності, а саме:

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності)
1	2	3	4	5
Ліцензія на придбання, зберігання, реалізацію (відпуск), знищення, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	Серія АЕ № 287333	16.01.2014	Державна служба України з контролю за наркотиками	16.01.2019
Опис	Планується подовження ліцензії після закінчення строку дії.			
Ліцензія на надання послуг з охорони власності та громадян	Серія АВ № 592441	03.11.2011	Міністерство внутрішніх справ України	Безстроково
Опис	Строк дії ліцензії необмежений.			
Спеціальний дозвіл на користування надрами.	№ 5869	11.11.2013	Державна служба геології та надр України.	11.11.2033
Опис	Планується подовження ліцензії після закінчення строку дії.			

Організаційна структура Товариства.

Товариство є окремою структурною одиницею.

Протягом звітного періоду відповідно до Статуту Товариства та рішення загальних зборів акціонерів від 05 листопада 2018 року (протокол № б/н), управління Товариством та контроль за його діяльністю здійснювалось наступними органами управління:

- а) загальні збори акціонерів;
- б) наглядова рада;
- в) директор;
- г) ревізор.

Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи Товариство не створювало.

Відповідно до Положення про організаційну структуру Товариства, затвердженого 22 грудня 2018 року в основу структури покладено функціональний принцип управління; в Товаристві існують такі основні підрозділи/відділи, які безпосередньо підпорядковується Директору Товариство (одноосібному виконавчому органу):

- виробництво
- служба технічного забезпечення
- служба логістики
- відділ контролінгу
- бухгалтерія
- вимірвальна виробнича лабораторія
- інженер з охорони праці
- інженер з охорони навколишнього середовища
- відділ виробничих закупок
- юридичний відділ
- відділ інформаційних технологій
- служба охорони
- відділ якості
- відділ кадрів.

Також, Товариство має 6 основних виробничих підрозділів:

- цех сировини

- цех добування олії
- цех рафінації
- цех грануляції
- цех екстракції
- цех розливу та фасування олії.

Місцезнаходження структурних підрозділів - м. Полтава, вул. М. Бірюзова, б. 17, кожен структурний підрозділ відіграє значну роль в діяльності підприємства, постійно здійснюється їх розвиток.

Протягом звітної періоду в організаційній структурі управління Товариства відбулися основні наступні зміни: замість фінансово-економічної служби створено відділ контролінгу, перейменовано медпункт в медичний кабінет.

Опис діяльності Товариства.

Основним видом діяльності Товариства є виробництво олії та тваринних жирів, також Товариство має наступні види діяльності:

- Оптова торгівля зерном;
- Оптова торгівля необробленим тютюном;
- Оптова торгівля насінням;
- Оптова торгівля кормами для тварин;
- Оптова торгівля молочними продуктами;
- Оптова торгівля яйцями;
- Оптова торгівля харчовими оліями та жирами;
- Оптова торгівля харчовими жирами;
- Діяльність приватних охоронних служб;
- Пакування;
- Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами;
- Оптова торгівля хімічними продуктами;
- Неспеціалізована оптова торгівля;
- Торгівля електроенергією

Товариство стабільно працює на ринку України, його обсяги реалізації мають позитивну динаміку зростання, так чистий дохід від реалізації продукції, товарів, робіт та послуг за 3 (три) останні роки склав:

- за 2016 рік – 452 312 тис. грн., без податку на додану вартість;
- за 2017 рік – 629 290 тис. грн., без податку на додану вартість;
- за 2018 рік – 739 126 тис. грн., без податку на додану вартість.

Подальше збільшення обсягу реалізації по Товариству планується досягати залученням нових контрагентів та участі в тендерах.

Робота одноосібного виконавчого органу – директора Товариства протягом 2018 року була спрямована на забезпечення ефективного використання виробничого потенціалу, забезпечення контролю за надходженням та використанням коштів, забезпечення всіх виробничих підрозділів замовленнями та встановлення ефективної системи внутрішнього корпоративного управління по Товариству.

Фінансові результати Товариства за останні 3 (три) роки були наступними:

- за 2016 рік прибуток – 195 097 тис. грн.;
- за 2017 рік прибуток – 31 350 тис. грн.;
- за 2018 рік збиток – 8 148 тис. грн.

На протязі звітної 2018 року по Товариству не було жодного випадку простроченої заборгованості, також відсутня заборгованість із виплати заробітної плати.

Для недопущення погіршення фізичного стану нерухомого майна та збереження його в робочому стані протягом 2018 року по Товариству був проведений поточний ремонт нерухомого майна, що в майбутньому призведе до більш ефективного використання нерухомого майна.

3. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ.

Товариство за звітний 2018 рік складає фінансову звітність разом із цим річним Звітом керівництва, так як згідно вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Товариство належить до категорії – великих підприємств.

За 2018 рік, по Товариству, було отримано доходи у сумі 820 158 тис. грн. (річна фінансова звітність).

Склад доходів:

-	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	739126	тис. грн.
-	інші операційні доходи	24509	тис. грн.
-	інші фінансові доходи	0	тис. грн.
-	дохід від участі у капіталі	0	тис. грн.
-	інші доходи	55598	тис. грн.
-	доходи з податку на прибуток	925	тис. грн.

Загальна сума витрат по Товариству становить 828 306 тис. грн. (річна фінансова звітність).

Склад витрат:

-	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	708472	тис. грн.
-	Адміністративні витрати	19434	тис. грн.
-	Витрати на збут	0	тис. грн.
-	Інші операційні витрати	73073	тис. грн.
-	фінансові витрати	54	тис. грн.
-	витрати від участі у капіталі	0	тис. грн.
-	інші витрати	27273	тис. грн.
-	витрати з податку на прибуток	0	тис. грн.

Збиток по Товариству за результатами 2018 року склав 8148 тис. грн. (річна фінансова звітність).

4. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.

Ліквідність Товариства.

Показники платоспроможності (ліквідності) Товариства (річна фінансова звітність).

Показники	Норма	станом на 01.01.2018 р.	станом на 31.12.2018 р.
1	3	4	5
Показники платоспроможності (ліквідності)			
1. коефіцієнт абсолютної ліквідності	> 0,5	0,0044	0,0001
2. коефіцієнт швидкої ліквідності	> 0,7	5,4673	0,7619
3. коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)	> 1,0	5,6369	0,7906
4. коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування)	< 1,0	2,7532	2,6469

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частку поточних зобов'язань підприємства можна покрити за допомогою абсолютно ліквідних активів. Нормативне значення показника повинно бути не менше 0,5.

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує, яку частку поточних зобов'язань підприємства можна покрити за допомогою абсолютно та швидколіквідних активів. Нормативне значення показника повинно бути не менше 0,7.

Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) показує, яку частку поточних зобов'язань підприємства можна покрити за допомогою абсолютно, швидко та повільно ліквідних активів. Нормативне значення показника повинно бути не менше 1.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування) показує, яку частку (питому вагу) залучені кошти займають у власному капіталі Товариства. Цей показник повинен бути не вище 1 (нормативне значення).

Аналіз показників показує, що ліквідність Товариства станом на кінець звітного періоду значно погіршилася (відбулося зменшення всіх показників).

В межах своїх нормативних значень станом на 31.12.2018 року – лише коефіцієнт швидкої ліквідності. Найважлива негативна динаміка зменшення показників ліквідності в порівнянні з минулим 2017 роком.

Залучені кошти на протязі звітного 2018 року займають досить значну (максимальну) питому вагу у власному капіталі Товариства. На кінець звітного періоду, простежується, не значне, зменшення залежності від залучених коштів в порівнянні з минулим періодом.

Проведений аналіз за 2018 рік свідчить про те, що загальний фінансовий стан Товариства за звітний період є умовно задовільним, в зв'язку з його не достатньою ліквідністю та значною залежністю від залучених коштів.

Зобов'язання Товариства.

Станом на 31 грудня 2018 року по Товариству наявні довгострокові забезпечення, а також поточні зобов'язання на загальну суму 603 318 тис. грн. (річна фінансова звітність) і складаються з:

-	довгострокові кредити банків	0	тис. грн.
-	інші довгострокові зобов'язання	0	тис. грн.
-	довгострокові забезпечення	10013	тис. грн.
-	поточні забезпечення	5686	тис. грн.
-	короткострові кредити банків	0	тис. грн.
-	Векселі видані	0	тис. грн.
-	поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0	тис. грн.
-	поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	11111	тис. грн.
-	поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	181	тис. грн.
-	поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	0	тис. грн.
-	поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	0	тис. грн.
-	поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	8811	тис. грн.
-	поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	0	тис. грн.
-	поточні забезпечення	0	тис. грн.
-	інші поточні зобов'язання	567516	тис. грн.

5. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ.

Сучасний період економіки України характеризується не тільки певними проблемами в економічній сфері, а й глобальною кризою в екології. Екологічний стан України потребує вирішення еколого-економічних проблем вітчизняних підприємств, проведення ефективної політики в сфері забезпечення екологічної безпеки, основи якої започатковані в Конституції України, де визначено пріоритет екології і державної підтримки заходів щодо охорони довкілля. Успішна реалізація екополітики значною мірою залежить від можливості забезпечення екологічної безпеки при здійсненні виробничої діяльності підприємств, котру необхідно розглядати у взаємодії екології і економіки, тому що серед антропогенних факторів виникнення несприятливих екологічних ситуацій особливе місце посідає сфера виробництва.

Товариство послідовного реалізує процес екологічної безпеки, переходу виробничої діяльності Товариства на позиції екологічного імператива, тобто здійснення виробничого процесу на екологічно орієнтованій основі. При здійсненні екологізації виробництва Товариство здійснює превентивні заходи, які дозволяють запобігати забрудненню довкілля за умови включення екологічних пріоритетів до цілей економічної діяльності підприємств.

Цільовою зазначеного процесу є мінімізація негативного впливу діяльності підприємства на довкілля без зменшення величини прибутку при дотриманні чинних екологічних норм у процесі виробництва.

Після проведення екологічного огляду Товариство вирішило здійснювати наступні заходи:

- зменшення обсягів водоспоживання;
- зменшення обсягів споживання енергії;
- зменшення обсягів забруднюючих викидів в повітря;
- повідомлення постачальників та наших споживачів про природоохоронну діяльність;
- інформування працівників Товариства про природоохоронну діяльність.

6. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА.

Згідно фінансової звітності Товариства за 2018 рік маємо наступні показники:

Середня кількість працівників Товариства: 604 особа.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу Товариства: 604 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: 2 особи.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 1 особа.

Фонд оплати праці в 2018 році склав 78 216 тис.грн., відносно попереднього року, зросли на 18 660 тис.грн., що зумовлено зростанням посадових окладів і тарифних ставок в зв'язку із збільшенням мінімальної заробітної плати.

На підприємстві діє кадрова програма спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

Система управління персоналом розроблена та впроваджена з метою активного впливу на діяльність організації в цілому та в частині розвитку та підвищення кваліфікаційних та професійних навичок працівників Товариства.

Підприємством забезпечується безперервний процес професійного навчання працівників для підготовки їх до більш якісного і професійного виконання основних функцій та нових виробничих функцій, професійно-кваліфікаційного просування, формування резерву керівників та вдосконалення соціальної структури персоналу.

В складі розвитку персоналу на який спрямована кадрова політика емітента знаходяться: професійна підготовка та адаптація, планування професійної кар'єри працюючих, стимулювання розвитку персоналу.

7. РИЗИКИ.

До основних ризиків в діяльності Товариства протягом звітного 2018 року можна віднести економічні та законодавчі проблем в державі, виплата штрафних санкцій за порушення договірних зобов'язань, виплата штрафних санкцій за інші порушення діючого законодавства.

Істотними проблемами, що впливають на діяльність Товариства також є фінансово-економічні проблеми, а саме: інфляційні процеси - підвищення цін на енергоресурси, товарно-матеріальні цінності, стрімке підвищення вартості комунальних послуг (опалення, електроенергію, водопостачання електроенергію, паливно-мастильні матеріали), подорожчання позичкових ресурсів, а також система оподаткування.

Крім того слід, зазначити і про сезонні фактори, що впливають на економічний стан Товариства.

Товариство здійснює такі заходи щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва: постійне підвищення кваліфікації працівників підприємства, захист прав та інтересів підприємства згідно норм чинного законодавства, в тому числі і шляхом звернення до суду, вжиття емітентом максимальних дій для унеможливлення невиконання договірних зобов'язань, отримання емітентом необхідних дозволів та ліцензій, отримання яких передбачено діючим законодавством, вчасна сплата до бюджету податків та здійснення всіх інших необхідних платежів, також емітент спрямовує частину свого прибутку на розширення виробництва.

8. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ.

Протягом 2018 року Товариство проводило науково-дослідні роботи в напрямку впровадження сучасної тенденції - фортифікації продуктів. В результаті проведених досліджень спільно з науково-дослідним інститутом була розроблена рецептура "На виробництво олії соняшникової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П, збагаченої вітамінами А та D3".

Виробництво олії, збагаченої вітамінами, дозволяє розширити ринки збуту та підвищити конкурентоспроможність продукції, що виробляється Товариством.

Окрім цього, в звітному періоді Товариство для власних потреб проводило власні маркетингові дослідження ринку на якому працює, а також здійснювало моніторинг різних аспектів діяльності підприємств-конкурентів всеукраїнського та регіональних ринків.

9. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ.

Станом на 31 грудня 2018 року в Товаристві наявні довгострокові фінансові інвестиції на суму 2435 тис. грн. Протягом звітного періоду Товариство володіло частками у статутному капіталі інших юридичних осіб (внески Товариства в статутні капітали інших господарюючих суб'єктів у формі господарських товариств).

10. 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.

Перспективні плани розвитку емітента: Товариство планує і надалі здійснювати виробництво продукції в обсягах не менших ніж на даний час та виробляти продукцію найвищої якості.

Прогнози та плани, по суті, вже розглянуті в попередніх розділах опису бізнесу. На жаль, в існуючих умовах господарювання, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.

Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції та залежність від отримання позитивного рішення під час участі у тендерах на отримання замовлень на конкурсних засадах.

11. ІНФОРМАЦІЯ ПРО УКЛАДЕННЯ ДЕРИВАТИВІВ АБО ВЧИНЕННЯ ПРАВочИНІВ ЩОДО ПОХІДНИХ ЦІННИХ ПАПЕРІВ ЕМІТЕНТОМ, ЯКЩО ЦЕ ВПЛИВАЄ НА ОЦІНКУ ЙОГО АКТИВІВ, ЗОБОВ'ЯЗАНЬ, ФІНАНСОВОГО СТАНУ І ДОХОДІВ АБО ВИТРАТ ЕМІТЕНТА.

Товариство, протягом звітного 2018 року не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів. Далі більш детально.

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

Товариство, протягом звітного періоду, не уклало деривативи, та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом похідних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів у 2018 році відсутні.

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 % (п'ятнадцять відсотків) статутного капіталу (статутного фонду) підприємства.

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

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

Товариство, протягом звітного періоду, не уклало деривативи, та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом похідних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів у 2018 році відсутні.

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 торгову 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.

12. ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ.

12.1. Посилання на внутрішні документи щодо корпоративного управління (підпункт 1).

Станом на 31 грудня 2018 року в Приватному акціонерному товаристві «Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп» (надалі – Товариство або Емітент) не затверджений власний кодекс корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління.

Згідно статті 33 Закону України "Про акціонерні товариства", питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів Товариства.

Загальними зборами акціонерів Товариства кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, не наводиться.

Корпоративне управління Товариства здійснюється відповідно до положень Цивільного кодексу України, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про депозитарну систему України", інших актів законодавства України, Статуту Товариства.

Корпоративне управління Товариства – це система відносин між акціонерами Товариства, членами органів управління та контролю, споживачами, контрагентами та іншими зацікавленими у діяльності Товариства особами, а також органами державної влади. Ці відносини базуються на принципах: управління; звітності; контролю; відповідальності.

Товариство сприяє реалізації та захисту прав і законних інтересів акціонерів Товариства, зокрема:

- участь в управлінні Товариством;
- обрання (призначення) та відкликання членів наглядової ради, виконавчого органу та інших органів управління Товариства, з урахуванням умов, визначених Статутом Товариства та законодавством;
- отримання дивідендів;
- отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або частини вартості такого майна;
- отримання інформації про господарську діяльність Товариства.

Регламентация основних питань діяльності органів управління та контролю Товариства, а саме: порядок створення, компетенція, порядок прийняття ними рішень відповідно до вимог законодавства України – чітко закріплено в Статуті Товариства.

Текст Статуту Товариства не перебуває в публічному доступі (не розміщено на власному сайті Товариства – <http://00373907.infosite.com.ua>).

Діючий Статут Товариства можна отримати за посиланням на сайті Міністерства юстиції України за посиланням: <https://usr.minjust.gov.ua/ua/freesearch> (результат надання адміністративних послуг: код 12-значний, який попередньо потрібно отримати у керівництва Товариства за погодженням.).

12.2. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги (підпункт 1).

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції Товариства 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", які затверджені Рішенням №-955 НКЦПФР від 22 липня 2014 року.

Принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства. Будь-яка інша практика корпоративного управління на протязі звітного 2018 року в Товаристві не застосовувалася.

Практика корпоративного управління, застосована понад визначені законодавством вимоги, у Товаристві протягом звітнього періоду відсутня.

Товариство в 2018 році не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

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 на протязі звітнього 2018 року.

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

Станом на 31 грудня 2018 року вся інформація по підготовці до загальних зборів акціонерів Товариства (а в разі прийняття рішення по особливій інформації – також), розміщуються на власному сайті Товариства - <http://00373907.infosite.com.ua/>, на офіційному сайті Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку – <https://stockmarket.gov.ua> з послідуочим дублюванням на офіційному сайті Агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України – <https://smida.gov.ua> та публікація в щоденному офіційному друкованому виданні Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку – газета «Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку» у відповідності до положень Статуту Товариства та згідно вимог чинного законодавства.

У звітньому періоді скликалися загальні збори акціонерів Товариства три рази, а саме: 16 квітня 2018 року, 05 листопада 2018 року та 17 грудня 2018 року.

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	16.04.2018	
Кворум зборів	99,95	
Опис	<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів. Обрання секретаря Загальних зборів. Затвердження річного звіту Товариства. Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду. Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту виконавчого органу. 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. Внесення змін до статуту. Затвердження статуту товариства в новій редакції. Попереднє схвалення значних правочинів. Припинення повноважень члена Наглядової ради Товариства. 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. <p>Перелік рішень, прийнятих з питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> обрати лічильну комісію річних Загальних зборів акціонерів Товариства у складі: голови лічильної комісії - Дяченко Любові Олександрівни, членів лічильної комісії- Широкої Наталії Михайлівни, Коломієць Анни Олександрівни. обрати секретарем річних Загальних зборів акціонерів Товариства - Минця Валерія Івановича. затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік. затвердити висновки зовнішнього аудиту за результатами перевірки річної фінансової звітності Товариства за 2017 рік без зауважень та додаткових заходів. прибуток, отриманий Товариством за результатами діяльності в 2017 році, у розмірі 31 350 тис. грн. направити на погашення збитків минулих років. 1) Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності у 2017 році. 2) Затвердити звіт директора про результати фінансово-господарської діяльності за 2017 рік. Рішення не прийнято. <p>Голосували: "за" - 0 голосів, що становить 0 відсотків від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для</p>	

	<p>участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій; "проти" - 118 338 960 голосів, що становить 100 відсотків від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних 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 Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.</p> <p>8. 1) Внести зміни до статуту Товариства. Статут Приватного акціонерного товариства "Полтавський олійноекстракційний завод - Кернел Груп" затвердити у новій редакції. 2) Уповноважити голову річних Загальних зборів Товариства Яковлеву Ірину Василівну та секретаря річних Загальних зборів Товариства Минця Валерія Івановича 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.</p> <p>9. схвалити (попередньо) значні правочини, які можуть вчинитися Товариством у строк до 15 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.</p> <p>10. припинити повноваження члена Наглядової ради Пугача Юрія Володимировича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Трейд").</p> <p>11.1. (а) затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства (згідно з запропонованими проектами); (б) встановити, що члени Наглядової ради Товариства виконують свої обов'язки на безоплатній основі; (в) обрати директора Товариства уповноваженою особою на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства.</p> <p>Обрати з 16.04.2018 року членами Наглядової ради Товариства: 1) Пугача Юрія Володимировича (представника акціонера); 2) Лук'яненко Вікторію Олександрівну (представника акціонера); 3) Усачову Анастасію Іванівну (представника акціонера).</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Вид загальних зборів		чергові	позачергові
			X
Дата проведення		05.11.2018	
Кворум зборів		99,9479	
Опис	Порядок денний: 1. Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів. 2. Обрання секретаря Загальних зборів. 3. Внесення змін до статуту. Затвердження статуту в новій редакції. Перелік рішень, прийнятих з відповідних питань порядку денного: 1. обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: голови лічильної комісії - Дяченко Любові Олександрівни, членів лічильної комісії - Широкої Наталії Михайлівни, Коломієць Анни Олександрівни. 2. обрати секретарем Загальних зборів Минця Валерія Івановича. 3. 1.Внести зміни до статуту Товариства. Статут Приватного акціонерного товариства "Полтавський олійноекстракційний завод - Кернел Груп" затвердити у новій редакції. 2. Уповноважити голову Загальних зборів Яковлеву Ірину Василівну та секретаря Загальних зборів Минця Валерія Івановича підписати статут Товариства у новій редакції. 3. Доручити заступнику директора Товариства з правових питань Яковлевій Ірині Василівні здійснити усі необхідні дії для забезпечення проведення державної реєстрації змін до установчих документів в органах державної реєстрації.		

Вид загальних зборів		чергові	позачергові
			X
Дата проведення		17.12.2018	
Кворум зборів		99,9479	
Опис	Порядок денний: 1. Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів. 2. Обрання секретаря Загальних зборів. 3. Надання згоди на вчинення Товариством правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. 4. Надання повноважень на підписання правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість Перелік рішень, прийнятих з питань порядку денного: 1. обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: голови лічильної комісії - Дяченко Любові		

<p>Олександрівни, членів лічильної комісії - Широкої Наталії Михайлівни, Коломієць Анни Олександрівни.</p> <p>2. обрати секретарем Загальних зборів Явтушенко Ірину Григорівну.</p> <p>3. 1. 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>4. 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.</p> <p>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.</p>

Інші загальні збори акціонерів Товариства протягом 2018 року не скликалися та не проводилися.

Товариство наводить наступну інформацію:

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 (зазначити)		

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 (зазначити)		

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 (зазначити)	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 непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення. Скликаних, але не проведених чергових зборів не було.

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення. Скликаних, але не проведених позачергових зборів не було.

12.5. Інформація про Наглядову раду Товариства (підпункт 4).

Станом на 31 грудня 2018 року до складу наглядової ради Товариства (персональний склад) входять:

1. Пугач Юрій Володимирович – Голова наглядової ради.
2. Усачова Анастасія Іванівна – Член наглядової ради.
3. Лук'яненко Вікторія Олександрівна – Член наглядової ради

У звітному 2018 року склад наглядової ради Товариства було змінено – 16 квітня 2018 року.

Всіх трьох членів наглядової ради Товариства, обрано на загальних чергових зборах акціонерів Товариства від 16 квітня 2018 року (Протокол №б/н від 16.04.2018 р.) терміном на 3 /три/ роки.

Голова наглядової ради Товариства обраний членами наглядової ради Товариства на їхньому засіданні від 16 квітня 2018 року (протокол №б/н наглядової ради від 16.04.2018 р.).

Станом на 31 грудня 2018 року наглядова рада Товариства не створювала, з числа своїх членів, жодних постійних чи тимчасових комітетів. Також, наглядова рада Товариства не встановлювала посаду внутрішнього аудитора, не створювала служби внутрішнього аудиту в Товаристві.

Засідання наглядової ради Товариства проводяться в міру необхідності з періодичністю, визначеною Статутом, але не рідше одного разу на квартал.

Протягом звітнього 2018 року відбулося 24 /двадцять три/ засідання наглядової ради Товариства, а саме:

- 1). 01.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: обрано головою наглядової ради Пугача Юрія Володимировича.
- 2). 02.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: схвалено правочини, укладені Товариством.
- 3). 06.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.
- 4). 12.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті відповідні рішення з наступних питань: 4.1) про підготовку і проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства; 4.2) про розгляд звіту наглядової ради та подання його на затвердження загальним зборам акціонерів; 4.3) про обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що

укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.

- 5). 19.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.
- 6). 23.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договору підряду на проведення проектних та підготовчих робіт з ПрАТ "Харківське котлобудівельне підприємство "Котлоенергопроект".
- 7). 01.03.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договору поставки з ТОВ "Охтирська молочна промислова компанія "Славія"; затверджено аудитора (аудиторську фірму) для проведення аудиту фінансової звітності за 2017 рік.
- 8). 09.03.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів.
- 9). 30.03.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства затверджений порядок денний загальних зборів та форма і текст бюлетенів для голосування з питань порядку денного річних загальних зборів Товариства, які оголошено на 16.04.2018.
- 10). 16.04.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: обрано головою наглядової ради Пугача Юрія Володимировича.
- 11). 07.05.2018 року наглядовою радою Товариства прийнято рішення про надання згоди на укладання товариством контракту поставки з компанією VYNCKE NV.
- 12). 10.05.2018 року наглядовою радою Товариства прийнято рішення про надання згоди на укладання товариством контракту поставки з компанією VYNCKE NV.
- 13). 14.05.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договору підряду з ТОВ "Стандарт- Технобуд".
- 14). 04.06.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договору поставки з ТОВ "Бітіес - Груп".
- 15). 11.06.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством контракту з компанією MAN Diesel & SE.
- 16). 15.06.2018 року наглядовою радою Товариства прийнято рішення, в зв'язку з закінченням 30.06.2018 року терміну повноважень, переукласти трудовий контракт з директором товариства Данильченком Сергієм Анатолійовичем на новий строк з 01.07.2018 по 30.06.2019.
- 17). 02.07.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів.
- 18). 04.07.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.
- 19). 28.09.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.
- 20). 04.10.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті відповідні рішення з питання про підготовку і проведення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства 05.11.2018 року.
- 21). 13.10.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства затверджено форму і текст бюлетенів для голосування з питань порядку денного позачергових загальних зборів Товариства, які оголошено на 05.11.2018.
- 22). 30.11.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті відповідні рішення з питання про підготовку і проведення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства 17.12.2018 року, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування з питань порядку денного позачергових загальних зборів.
- 23). 20.12.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.

Голова наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради Товариства.

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

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом Товариства.

Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу ревізора

Товариства, одноособового виконавчого органу – директора Товариства, інших осіб, визначених Статутом Товариства, які беруть участь у засіданні Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менш ніж половина її складу.

Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішення право вирішального голосу належить голові Наглядової ради.

Оцінка складу, структури та діяльності як колегіального органу, компетентності та ефективності кожного члена Наглядової ради Товариства. Загальними зборами акціонерів Товариства, що відбулись 16 квітня 2018 року, в цілому затверджено роботу Наглядової ради Товариства.

Органами Товариства не розглядалися та не приймалися рішення по питанням оцінки складу, структури Наглядової ради та її діяльності як колегіального органу, компетентності та ефективності та незалежності кожного члена ради, виконання наглядовою радою поставлених цілей.

Комітети Наглядової ради Товариства не утворювались, і відповідно, не надається інформація щодо компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, інформація про перелік та персональний склад комітетів, їхні функціональні повноваження, кількість проведених засідань та опис основних питань, якими займалися комітети та іншу інформацію комітетів Наглядової ради Товариства.

Товариство наводить наступну інформацію:

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
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (зазначити)		

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Пугач Юрій Володимирович	Голова наглядової ради		X
Опис:	16.04.2018 на чергових загальних зборах акціонерів Товариства (протокол №б/н від 16.04.2018) вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну (протокол засідання наглядової ради №б/н від 16.04.2018) обрано Пугача Юрія Володимировича головою.		
Усачова Анастасія Іванівна	Член наглядової ради		X
Опис:	16.04.2018 на чергових загальних зборах акціонерів Товариства (протокол №б/н від 16.04.2018) вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну (протокол засідання наглядової ради №б/н від 16.04.2018) обрано Пугача Юрія Володимировича головою.		
Лук'яненко Вікторія Олександрівна	Член наглядової ради		X
Опис:	16.04.2018 на чергових загальних зборах акціонерів Товариства (протокол №б/н від 16.04.2018) вирішили обрати членами наглядової ради товариства на строк три роки Пугача Юрія Володимировича, Лук'яненко Вікторію Олександрівну, Усачову Анастасію Іванівну (протокол засідання наглядової ради №б/н від 16.04.2018) обрано Пугача Юрія Володимировича головою.		

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

	Так	Ні

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

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

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

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

Загальний опис прийнятих на засіданнях наглядової ради Товариства рішень протягом 2018 року: 01.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: обрано головою наглядової ради Пугача Юрія Володимировича.

02.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: схвалено правочини, укладені Товариством.

06.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.

12.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті відповідні рішення з наступних питань:

1) про підготовку і проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства;

2) про розгляд звіту наглядової ради та подання його на затвердження загальним зборам акціонерів;

3) про обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.

19.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.

23.02.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договору підяду на проведення проектних та підготовчих робіт з ПрАТ "Харківське котлобудівельне підприємство "Котлоенергопроект".

01.03.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договору поставки з ТОВ "Охтирська молочна промислова компанія "Славія"; затверджено аудитора (аудиторську фірму) для проведення аудиту фінансової звітності за 2017 рік.

09.03.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів.

30.03.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства затверджений порядок денний загальних зборів та форма і текст бюлетенів для голосування з питань порядку денного річних загальних зборів Товариства, які оголошено на 16.04.2018.

16.04.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: обрано головою наглядової ради Пугача Юрія Володимировича.

07.05.2018 року наглядовою радою Товариства прийнято рішення про надання згоди на укладання товариством контракту поставки з компанією VYNCKE NV.

10.05.2018 року наглядовою радою Товариства прийнято рішення про надання згоди на укладання товариством контракту поставки з компанією VYNCKE NV.

14.05.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договору підяду з ТОВ "Стандарт- Технобуд".

04.06.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання

згоди та повноважень на укладення Товариством договору поставки з ТОВ "Бітіес - Груп".
 11.06.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством контракту з компанією MAN Diesel & SE.
 15.06.2018 року наглядовою радою Товариства прийнято рішення, в зв'язку з закінченням 30.06.2018 року терміну повноважень, переукласти трудовий контракт з директором товариства Данильченком Сергієм Анатолійовичем на новий строк з 01.07.2018 по 30.06.2019.
 02.07.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів.
 04.07.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.
 28.09.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.
 04.10.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті відповідні рішення з питання про підготовку і проведення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства 05.11.2018 року.
 13.10.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства затверджено форму і текст бюлетенів для голосування з питань порядку денного позачергових загальних зборів Товариства, які оголошено на 05.11.2018.
 30.11.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті відповідні рішення з питання про підготовку і проведення позачергових загальних зборів акціонерів Товариства 17.12.2018 року, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування з питань порядку денного позачергових загальних зборів.
 20.12.2018 року на засіданні наглядової ради Товариства прийняті наступні рішення: надання згоди та повноважень на укладення Товариством договорів, додаткових угод.

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)		

12.6. Інформація про виконавчий орган Товариства (підпункт 4).

Структура, склад та діяльність виконавчого органу.

Станом на 31 грудня 2018 року в Товаристві виконавчий орган є одноосібним – директор. Протягом звітного 2018 року на цій посаді перебував – Данильченко Сергій Анатолійович.

Порядок прийняття рішень директором Товариства, який здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу, встановлюється Статутом Товариства.

Директор Товариства діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом і Законом.

Директор Товариства Данильченко Сергій Анатолійович – призначений, згідно рішення наглядової ради Товариства від 15 червня 2018 року (Протокол №б/н від 15.06.2018 р.), на період з 01 липня 2018 року по 30 червня 2019 року (переукладено відповідний трудовий контракт з 01.07.2018 року по 30.06.2019 року).

Рішення одноосібного виконавчого органу (директора) Товариства проводилися щомісячно, вирішувалися всі основні господарські питання Товариства: підготовка до загальних зборів акціонерів Товариства; здійснення виконання рішень загальних зборів акціонерів Товариства; здійснення виконання рішень наглядової ради Товариства; складання кварталних та річних звітів про результати господарської діяльності Товариства та подання їх на затвердження наглядовій раді Товариства; вирішення питань щодо фінансово-господарської та виробничої діяльності Товариства в межах передбачених Статутом Товариства.

Товариство наводить наступну інформацію:

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Данильченко Сергій	До компетенції директора, у тому числі, належить: -керівництво згідно з чинним законодавством виробничо-господарською та фінансово-

<p>Анатолійович - директор.</p>	<p>економічною діяльністю Товариства, відповідальність за наслідки прийнятих рішень, збереження та ефективне використання майна підприємства, а також фінансово-господарські результати його діяльності;</p> <p>-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;</p> <p>-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;</p> <p>-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;</p> <p>-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;</p> <p>-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;</p> <p>-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;</p> <p>-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;</p> <p>-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;</p> <p>-забезпечення додержання законності, активне використання правових засобів удосконалення управління та функціонування в ринкових умовах, зміцнення договірної та фінансової дисципліни, регулювання соціально-трудових відносин.</p> <p>-захист майнових інтересів підприємства в суді, органах державної влади та управління;</p> <p>-вчинення дій щодо відкриття і закриття рахунків в фінансових установах;</p> <p>-забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами чи наглядовою радою;</p> <p>-подання наглядовій раді вимог про необхідність скликання позачергових загальних зборів;</p> <p>-організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;</p> <p>-розробка і затвердження штатного розпису, затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства (крім посадової інструкції директора);</p> <p>-встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства, його відокремлених підрозділів;</p> <p>-затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів, засобів індивідуалізації тощо;</p> <p>-розробка концепції цінової та тарифної політики Товариства, визначення цін на продукцію, тарифів на товари та послуги;</p> <p>-здійснення інших функцій адміністративного чи представницького характеру, необхідних для забезпечення нормальної роботи Товариства; видача довіреностей та інших документів.</p>
<p>Опис</p>	<p>Протягом звітного року в персональному складі посадової особи відбулися зміни : 15.06.2018 наглядовою радою Товариства (протокол №б/н від 15.06.2018) прийнято рішення, в зв'язку з закінченням 30.06.2018 терміну повноважень, переукласти трудовий контракт з директором Товариства Данильченком Сергієм Анатолійовичем на новий строк з 01.07.2018 року по 30.06.2019 року.</p>

12.7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента (підпункт 5).

Органом контролю Товариства є Ревізор.

Станом на 31 грудня 2018 року в Товаристві не обрано ревізора загальними зборами акціонерів Товариства.

Ревізор повинен обиратися для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. 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) та Статуту Товариства.

Станом на 31 грудня 2018 року ревізор Товариства не здійснював перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік.

Зовнішній аудитор.

Річна фінансова звітність Товариства підлягає перевірці незалежним аудитором.

Висновок аудитора крім даних, передбачених законодавством про аудиторську діяльність, повинен містити інформацію щодо підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності та встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності, а також оцінку повноти та достовірності відображення фінансово-господарського стану Товариства у його бухгалтерській звітності.

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 березня 2018 року по 23 березня 2018 року.

Затвердження аудитора (аудиторської фірми) було проведено 01 березня 2018 року на засіданні наглядової ради Товариства (Протокол №б/н від 01.03.2018 р.)

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).

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства.

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства повинна проводитися Ревізором Товариства або аудитором. Така перевірка проводиться з ініціативи Ревізора, за рішенням Загальних зборів акціонерів, директора або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10% (десяти відсотків) простих акцій товариства.

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків голосуючих акцій Товариства.

У звітному 2018 році спеціальна перевірка по Товариству не проводилась.

Система управління ризиками емітента.

Система внутрішнього контролю і управління ризиками товариства реалізується через органи управління і контролю Товариства - загальні збори акціонерів як вищий орган управління, наглядову раду, як орган, що складається з акціонерів товариства, директор, як орган, що здійснює поточне управління діяльністю Товариства та ревізор (в 2018 році не був обраний), як орган контролю. Комплексне функціонування цих органів та реалізація наданих ним повноважень допомагають забезпечити внутрішній контроль та реалізувати програму направлену на управління ризиками Товариства.

У Товаристві в 2018 році відсутні окремі органи внутрішнього контролю і управління ризиками. На протязі звітного періоду по товариству відсутнє окреме положення щодо системи внутрішнього контролю і управління ризиками товариства. Також у товаристві відсутні спеціальні документи, які встановлюють принципи здійснення внутрішнього контролю та управління ризиками.

Станом на 31 грудня 2018 року, окрема система управління ризиками Товариства не створювалась, спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 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).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основними цілями Товариства при управлінні ризиками є:

- забезпечення реалізації стратегії розвитку та ефективного функціонування, у тому числі стосовно ризиків, які бере на себе Товариство у своїй діяльності;
- забезпечення інтересів акціонера Товариства;
- забезпечення відповідності внутрішніх нормативних документів Товариства вимогам чинних нормативних актів України.

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Товариство піддається валютному ризику, так як у звітному 2018 році здійснювало валютні операції.

Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. У звітному році, процентні фінансові зобов'язання відсутні в Товаристві (короткострокових кредитів банків не має). Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок тому, що не має кредитних угоди з банківською установою.

Ризик втрати ліквідності

У 2018 році, Товариство періодично проводило моніторинг показників ліквідності, але нажалі, заходів, що вживало Товариство протягом звітного періоду, для запобігання негативних явищ, з метою вийти на орієнтовно-нормативні показники ліквідності Товариства, виявилось не достатньо. Товариство не має доступу до фінансування у достатньому обсязі.

Кредитний ризик

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент – дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання перед Товариством.

У звітному періоді по Товариству, кредитний ризик регулярно контролювався. Управління кредитним ризиком здійснювалося, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість.

Товариство в 2018 році уклало угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість

регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства у 2018 році мали такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової та ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

До досить значних факторів ризику, що впливали на діяльність Товариства протягом звітного періоду, все ж таки, слід віднести – недосконалість чинного законодавства України, яке регулює фінансову і господарську діяльність Товариств.

Основними завданнями в діяльності Товариства, в частині управління ризиками, є уникнення і мінімізація ризиків, пом'якшення їх наслідків, зменшення вразливості Товариства до них, забезпечення досягнення стратегічних цілей Товариства при дотриманні балансу інтересів усіх зацікавлених сторін.

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

Протягом звітного 2018 року в Товаристві стратегічно визначений порядок розрахунку сукупного ризику, який Товариство в цілому вважає для себе прийнятним в процесі своєї фінансово-господарської діяльності, досягненні своїх цілей, реалізації стратегічного бачення та виконання своєї місії.

Товариство наводить наступну інформацію:

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора?

(так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) ні, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію: ревізора не обрано в 2018 році

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб, ревізора не обрано в 2018 році

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0 ревізора не обрано в 2018 році

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

12.8. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента (підпункт б).

№ 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	99,6316

12.9. Інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента (підпункт 7).

Обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства (крім визначених законом) відсутні.

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій Товариства складає 118 400 582 штук.

Інформація щодо акцій Товариства:

1. Загальна кількість акцій (тип акцій – іменні прості) – 118 736 528 шт.
2. Загальна кількість акцій (тип акцій – іменні прості), що знаходяться на балансі Товариства – 0 шт.
3. Кількість акцій з обмеженнями (тип акцій – іменні прості) – 335 946 шт.
4. Кількість голосуючих акцій (тип акцій – іменні прості) – 118 400 582 шт.

В звітному періоді на загальних зборах акціонера Товариства обмеження голосуючих акцій повністю відсутні.

Станом на 31 грудня 2018 року по Товариству обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонера Товариства немає.

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
118 736 528	335 946	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 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.	12.10.2013

12.10. Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента (підпункт 8).

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.

12.11. Повноваження посадових осіб емітента (підпункт 9).

В 2018 році, 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 Товариства, 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 Товариства забезпечує стратегічне керівництво діяльністю товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав усіх акціонерів.

До основних повноважень наглядової ради належить:

- а) забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів;
- б) 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;
- ґ) 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 наявність необхідних систем контролю, зокрема, систем управління ризиками, фінансового та операційного контролю за дотриманням законодавства та відповідних стандартів.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- ◆ прийняття рішення про проведення річних (чергових) або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства;
- ◆ підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових Загальних зборів та випадків затвердження пропозицій, поданих акціонерами (акціонером), які(ий) сукупно є власниками(ом) 5 (п'яти) або більше відсотків акцій;
- ◆ визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- ◆ прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію та затвердження умов договору з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- ◆ затвердження умов контракту, який укладатиметься з директором Товариства, на виконання ним обов'язків у Товаристві – у разі якщо цього вимагає така особа або чинне законодавство України, встановлення розміру його винагороди;

- ◆ прийняття рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;
- ◆ затвердження в межах своєї компетенції положень та інших внутрішніх документів Товариства, які регулюють питання діяльності Товариства та затвердження яких не належить до виключної компетенції Загальних зборів;
- ◆ прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25% (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства;
- ◆ вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- ◆ вирішення питань, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення;
- ◆ вирішення питання про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- ◆ надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій;
- ◆ прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- ◆ прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- ◆ затвердження ринкової вартості майна та цінних паперів у випадках, передбачених Статутом та чинним законодавством України;
- ◆ визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- ◆ обрання та припинення повноважень голови і членів органів Товариства, з урахуванням виключної компетенції Загальних зборів;
- ◆ обрання реєстраційної комісії, Голови зборів та Секретаря зборів, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України;
- ◆ обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- ◆ прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що будуть його предметом, становитиме від 10 (десяти) до 25 (двадцяти п'яти) відсотків вартості активів Товариства за даними його останньої річної фінансової звітності. У разі неприйняття Наглядовою радою рішення про вчинення такого Значного правочину питання про його вчинення може виноситися на розгляд Загальних зборів. У разі вчинення зазначеного Значного правочину без попереднього рішення Наглядової ради, такий правочин є недійсним з моменту його вчинення (зокрема, у випадках, коли третя особа – контрагент Товариства знала чи за всіма обставинами не могла не знати про такі обмеження), за винятком того, що будь-який правочин, який є або був в подальшому схвалений Наглядовою радою у будь-який час, не є та вважатиметься таким, що ніколи не був недійсним;
- ◆ прийняття рішення в порядку та строки, передбачені чинним законодавством України, про вчинення або відмову від вчинення правочину щодо якого є заінтересованість із боку Посадової особи; члена її сім'ї – чоловіка (дружини), батьків (усиновителів), опікуна (піклувальника), брата, сестри, дітей та їхніх чоловіків (дружин); юридичної особи, в якій частка, що належить Посадовій особі, членам її сім'ї, становить 25 (двадцять п'ять) і більше відсотків; Акціонера, який одноосібно або разом із особами членами сім'ї володіє 25 (двадцятьма п'ятьма) і більше відсотками Акцій, якщо зазначена(і) особа(и) відповідає(ють) принаймні одній із нижченаведених ознак:
 - ◆ є стороною такого правочину або є членом виконавчого органу юридичної особи, яка є стороною правочину;
 - ◆ отримує винагороду за вчинення такого правочину від Товариства (Посадових осіб) або від особи, яка є стороною правочину;
 - ◆ внаслідок такого правочину придбаває майно;
 - ◆ бере участь у правочині як представник або посередник (крім представництва Товариства Посадовими особами);
 - ◆ визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку;

- ◆ обрання директора Товариства, прийняття рішення про припинення його повноважень, прийняття рішення про відсторонення директора Товариства від здійснення повноважень та обрання тимчасово виконуючого обов'язки (т.в.о.) директора Товариства;
- ◆ прийняття рішення про створення постійних чи тимчасових комітетів Наглядової ради з числа Членів ради та визначення переліку питань, що належать до її компетенції та передаються для вивчення і підготовки відповідному комітету, затвердження положень про них;
- ◆ обрання за пропозицією Голови ради корпоративного секретаря Товариства, який є особою, що відповідає за взаємодію Товариства з Акціонерами та/або інвесторами, затвердження положення про корпоративного секретаря Товариства;
- ◆ прийняття рішення про придбання часток (акцій, паїв) у статутних капіталах (фондах) підприємств або продаж часток (акцій, паїв), що належать Товариству у статутних капіталах (фондах) інших підприємств.

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 Товариства 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 Товариства 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 Товариства 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.

До виключної компетенції повноважень директора Товариства відноситься:

- ◆ подання Наглядовій раді вимоги про скликання позачергових Загальних зборів у разі порушення провадження про визнання Товариства банкрутом або необхідності вчинення Значного правочину;
- ◆ затвердження штатного розкладу та посадових окладів Працівників, планів, кошторисів та бюджетів Товариства, включаючи річні плани, кошториси та бюджети, а також плани, кошториси та бюджети, що передбачають здійснення інвестицій;
- ◆ затвердження поточних планів і фінансових звітів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання;
- ◆ визначення умов оплати праці Працівників та посадових осіб дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, за винятком Працівників- Членів ради або Членів комісії;
- ◆ підготовка та подання на розгляд Наглядової ради пропозицій та проектів документів, стосовно яких має бути прийняте рішення Загальних зборів;
- ◆ надання Наглядовій раді (а у разі відсутності Наглядової ради – кожному Акціонеру персонально) інформації стосовно правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, протягом 5 (п'яти) робочих днів з дня отримання відомостей про можливість вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість; така інформація повинна містити дані про:
 - предмет правочину;
 - вартість одиниці товару або послуг, якщо вона передбачена правочином;
 - загальну суму правочину щодо придбання, відчуження або можливості відчуження майна, виконання робіт, надання або отримання послуг;
 - особу, яка має заінтересованість у вчиненні такого правочину;
- ◆ призначення на посаду керівників філій та представництв Товариства;
- ◆ укладання Колективного договору;

- ◆ визначення умов оплати праці посадових осіб дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, за винятком Працівників – Членів ради або Членів комісії;
- ◆ підготовка та надання для розгляду Загальним зборам проектів змін та доповнень до Статуту;
- ◆ визначення складу та обсягу відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства, а саме відомостей, пов'язаних із виробництвом, технологічною інформацією, управлінням, фінансовою та іншою діяльністю Товариства; при цьому до таких відомостей не можуть бути віднесені відомості, що згідно чинного законодавства України не можуть становити комерційної таємниці Товариства;
- ◆ здійснення інших повноважень, передбачених чинним законодавством України, Статутом, рішеннями Загальних зборів або Наглядової ради.

Питання, віднесені до повноважень (компетенції) ревізора Товариства, 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.

Ревізор з метою виконання своїх функцій має право:

- ◆ перевірки фінансової документації Товариства, ведення якої забезпечує директор Товариства;
- ◆ перевірка дотримання директором Товариства у фінансово-господарській та виробничій діяльності нормативів та правил, встановлених чинним законодавством України, Статутом та рішеннями Загальних зборів і Наглядової ради;
- ◆ перевірка своєчасності та правильності платежів постачальникам товарів, робіт та послуг, платежів до державного бюджету, нарахувань та виплат дивідендів, відсотків за облігаціями, виконання інших зобов'язань Товариства, що забезпечується директором;
- ◆ перевірка правильності складання балансів Товариства, звітної документації для податкових та статистичних органів;
- ◆ перевірка використання коштів резервного капіталу та інших капіталів (фондів) Товариства, прибутку Товариства;
- ◆ перевірка дотримання порядку оплати акцій, передбаченого Статутом та рішеннями Загальних зборів;
- ◆ перевірка сплати встановленої пені за несвоєчасну оплату акцій;
- ◆ аналіз фінансового стану Товариства, його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів, виявлення резервів покращення економічного стану Товариства та розробка рекомендацій для органів управління Товариства;
- ◆ аналіз відповідності ведення бухгалтерського та статистичного обліку Товариства чинному законодавству України;
- ◆ скликання Загальних зборів та внесення пропозицій до порядку денного позачергових Загальних зборів;
- ◆ перевірка дотримання основних напрямів діяльності Товариства та виконання його планів;
- ◆ перевірка виконання органами Товариства та Посадовими особами рішень директора Товариства, що стосуються фінансово-господарської діяльності Товариства;
- ◆ перевірка виконання Товариством зобов'язань перед державою, за господарськими та трудовими договорами;
- ◆ організація та виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради щодо усунення недоліків та порушень, виявлених під час проведення ревізором попередніх перевірок;
- ◆ проведення службових розслідувань та затвердження результатів таких розслідувань;
- ◆ інші дії з контролю за фінансово-господарською діяльністю директора Товариства на розсуд ревізора;
- ◆ повноваження, делеговані ревізору рішенням Загальних зборів або Наглядової ради.

12.12. Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління Товариства (підпункт 10).

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 40¹ Закону України «Про

цінні папери та фондовий ринок» у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” 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 „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” 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 „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” 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 „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” 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 „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” 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 перевірів наступну інформацію у Звіті керівництва Приватного акціонерного товариства „Полтавський олійноекстракційний завод – Кернел Груп” 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.

Директор

Приватного акціонерного товариства

“Полтавський олійноекстракційний

завод – Кернел Груп ”

_____ **С. А. Данильченко**
м. п.

Адреса: 36007, м. Полтава, вул. Маршала Бірюзова, буд. 17

Дата: 20 березня 2019 року

У відповідності до ч.3 ст.40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», аудиторською фірмою - Товариством з обмеженою відповідальністю «Донконсалтаудит» перевірено інформацію, зазначену у пунктах 1-4 та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цього Звіту про корпоративне управління Товариства. Звіт аудиторської фірми додається.

Практикуючий фахівець (аудитор)

сертифікат аудитора серії А № 005638,
виданий на підставі рішення Аудиторської
палати України № 130 від 25.12.2003 року.

_____ **Н. В. Лук'янова**

**Директор Товариства з обмеженою
відповідальністю «Донконсалтаудит»**

сертифікат аудитора серії А № 005061,
виданий на підставі рішення Аудиторської
палати України № 106 від 30.01.2002 року

_____ **І. А. Малиновська**
м. п.

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

Дата: 26 квітня 2019 року