«ПОГОДЖЕНО»
Наглядовою радою
Приватного акціонерного товариства
„Вовчанський олійноекстракційний завод”
від «01» квітня 2019 року
(Протокол від 01.04.2020 р.)

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Рішенням Загальних чергових зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства „Вовчанський олійноекстракційний завод” від «10» квітня 2020 року (п.3 Протоколу від 10.04.2020 р.)

ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА
Приватного акціонерного товариства „Вовчанський олійноекстракційний завод” за 2019 рік

29 лютого 2020 року ***м. Вовчанськ***

Даний звіт підготовлено у відповідності до вимог Статті 40^1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку і є складовою частиною Річної інформації про емітента за 2019 рік, а також відповідає вимогам до складання скороченого звіту крівництва по підприємству, яке відноситься до середніх, згідно критерію визначеного Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

Приватне акціонерне товариство „Вовчанський олійноекстракційний завод” (далі – Товариство) зареєстроване за адресою (місцезнаходження): 62504, Україна, Харківська область, м. Вовчанськ, площа привокзальна, буд. 11.

Товариство, є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України.

Повне найменування юридичної особи та скорочене у разі його наявності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" (ПРАТ "ВОВЧАНСЬКИЙ ОЕЗ")
Повне та скорочене найменування юридичної особи англійською мовою у разі їх наявності	PRIVATE JOINT STOCK COMPANY "VOVCHANSKY VEGETABLE OIL EXTRACTION PLANT" (PJSC "VOVCHANSKY VOEP")
Організаційно-правова форма	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Назва юридичної особи	"ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"
Ідентифікаційний код юридичної особи	00373936
Місцезнаходження юридичної особи	62504, Харківська область, Вовчанський район, місто Вовчанськ, площа Привокзальна, будинок 11
Перелік засновників (учасників) юридичної особи, у тому числі частки кожного із засновників (учасників); прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник – фізична особа; найменування, місцезнаходження та ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник – юридична особа	юридичні та фізичні особи-акціонери, які набули право власності на випущені в обіг акції Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 8541639.56 ВЛАСНИК ІСТОТНОЇ УЧАСТІ-ВЕРЕВСЬКИЙ АНДРІЙ МИХАЙЛОВИЧ, УКРАЇНА , 08711 КИЇВСЬКА ОБЛ. М.КИЇВ ОБУХІВСЬКИЙ Р-Н С.КОЗИН ВУЛ. СТАРОКИЇВСЬКА БУД.63/14 КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР)-ВЕРЕВСЬКИЙ АНДРІЙ МИХАЙЛОВИЧ, УКРАЇНА , 08711 КИЇВСЬКА ОБЛ. М.КИЇВ ОБУХІВСЬКИЙ Р-Н С.КОЗИН ВУЛ. СТАРОКИЇВСЬКА БУД.63/14
Дані про розмір статутного капіталу (статутного або складеного капіталу) та про дату закінчення його формування	Розмір (грн.): 8541639.56 Дата закінчення формування: 06.10.1995
Дані про юридичних осіб, правонаступником яких є зареєстрована юридична особа	ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"; Код ЄДРПОУ: 00373936 Місцезнаходження: 62504, Харківська область, Вовчанський район, місто Вовчанськ, площа Привокзальна, будинок 11
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 49.41 Вантажний автомобільний транспорт; Код КВЕД 35.11 Виробництво електроенергії; Код КВЕД 35.14 Торгівля електроенергією; Код КВЕД 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря; Код КВЕД 36.00 Забір, очищення та постачання води

Відомості про органи управління юридичної особи	ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ
Прізвище, ім'я, по батькові, дата обрання (призначення) осіб, які обираються (призначаються) до органу управління юридичної особи, уповноважених представляти юридичну особу у правовідносинах з третіми особами, або осіб, які мають право вчиняти дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори та дані про наявність обмежень щодо представництва від імені юридичної особи	БРЮХАНОВ ВОЛОДИМИР ІГОРОВИЧ - керівник (згідно пункту 9.2.31 статуту); БРЮХАНОВ ВОЛОДИМИР ІГОРОВИЧ - підписант (згідно пункту 9.2.31 статуту)
Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи, яка утворена в результаті перетворення	Дата державної реєстрації: 17.01.2007 Дата запису: 17.01.2007 Номер запису: 1 454 123 0000 000412
Місцезнаходження реєстраційної справи	Вовчанська районна державна адміністрація Харківської області
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:	**ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ РЕГІОНАЛЬНОЇ СТАТИСТИКИ**: Ідентифікаційний код органу: 21680000; Дата взяття на облік: 25.08.1994 **ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ХАРКІВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, САЛТІВСЬКЕ УПРАВЛІННЯ,ВОВЧАНСЬКА ДПІ (ВОВЧАНСЬКИЙ РАЙОН)**: Ідентифікаційний код органу: 43143704; Відомості про відомчий реєстр: (дані про взяття на облік як платника податків); Дата взяття на облік: 03.10.1995; Номер взяття на облік: 18916 **ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ХАРКІВСЬКІЙ ОБЛАСТІ, САЛТІВСЬКЕ УПРАВЛІННЯ,ВОВЧАНСЬКА ДПІ (ВОВЧАНСЬКИЙ РАЙОН)**: Ідентифікаційний код органу: 43143704; Відомості про відомчий реєстр: (дані про взяття на облік як платника єдиного внеску); Дата взяття на облік: 28.02.1991; Номер взяття на облік: 007
Дані органів статистики про основний вид економічної діяльності юридичної особи, визначений на підставі даних державних статистичних спостережень відповідно до статистичної методології за підсумками діяльності за рік	Код КВЕД 10.41 Виробництво олії та тваринних жирів
Дані про реєстраційний номер платника єдиного внеску, клас професійного ризику виробництва платника єдиного внеску за основним видом його економічної діяльності	Дані про реєстраційний номер платника єдиного внеску: 007; Дані про клас професійного ризику виробництва платника єдиного внеску за основним видом його економічної діяльності: 21

2. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

2.1). Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Товариство планує здійснювати господарську діяльність відповідно до мети та предмету діяльності, визначених статутом товариства, та основних напрямків діяльності, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів на поточний 2020 рік.

Тобто, в перспективі на поточний 2020 рік Товариство продовжить здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному 2019 році.

Перспективність подальшого розвитку Приватного акціонерного товариства „Вовчанський олійноекстракційний завод" 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.

Для Товариства необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства.

2.2). Інформація про розвиток емітента

Приватне акціонерне товариство „Вовчанський олійноекстракційний завод" є юридичною особою приватного права, створеним в порядку, визначеному положеннями чинного на момент його створення законодавства України.

Вовчанський олійноекстракційний завод, як промислове підприємство з застосуванням паросилової енергії та гідравлічних пресів було засновано в кінці 80-х років XIX століття. Початкове обладнання олієдобування полягало з двох пресів малої продуктивності та примітивного шеретувального обладнання, а також паросилової установки потужністю 20 к. с.

В 1907 році продуктивність досягла переробки 16 тон насіння за добу. Після проведення значної кількості реконструкцій продуктивність в 80-х, 90-х роках минулого століття підвищилась до 450 тон на добу.

На даний час виробничі потужності ПРАТ "Вовчанський олійноекстракційний завод" розраховані на переробку 1150 тон насіння соняшника на добу.

2.3). 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

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

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

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

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;
- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків.

Для Емітента одним з інструментів нейтралізації наслідків настання ризиків є використання для цих цілей резервного фонду фінансових ресурсів, що призначений для покриття можливих збитків. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту Емітента формується резервний капітал у розмірі не менш як 15 % статутного капіталу підприємства.

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

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

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

Фінансові інструменти товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську та кредиторську заборгованість.

Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків.

Для діяльності товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок.

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення.

Завданням керівництва є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування. Товариство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів.

Відповідно до планів товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності.

Товариство залучає кредитні ресурси. Надходжень від операційної діяльності не 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.

2.3.3. Судові справи емітента

Станом на 31 грудня 2019 року судові справи, стороною в яких виступає емітент - відсутні.

2.3.4. Штрафні санкції емітента

Фактів виплати штрафних санкцій і компенсацій за порушення законодавства в звітному періоді по Товариству не було.

3. ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

3. 1. Кодекс корпоративного управління /принципи корпоративного управління/ (підпункт 1).

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, "Положення про загальні збори акціонерів", "Положення про дирекцію", "Положення про наглядову раду" Товариства.

Станом на 31 грудня 2019 року в Приватному акціонерному товаристві „Вовчанський олійноекстракційний завод" не затверджений власний кодекс корпоративного управління.

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

Товаристві вивчає питання, щодо необхідності розробки та впровадження власного кодексу корпоративного управління (для систематизації всіх принципів корпоративного управління в одному документі Товариства та підвищення ефективності управління), з подальшим його затвердження загальними зборами акціонерів Товариства у відповідності до п.25 ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» №514-VI від 17 вересня 2008 року (зі змінами та доповненнями).

Головним стимулом щодо розробки власного кодексу корпоративного управління по Товариству є економічна доцільність та об'єктивно існуючі вимоги ринку щодо залучення інвестицій.

3.2. Дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління /принципів корпоративного управління/ в Товаристві протягом звітного 2019 року, відхилення та причини такого відхилення протягом року (підпункт 2).

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", затверджених Рішенням НКЦПФР від 22 липня 2014 року №955.

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

3.3. Інформація про проведені загальні збори акціонерів Товариства у 2019 році та загальний опис прийнятих на зборах рішень (підпункт 3).

Станом на 31 грудня 2019 року вся інформація по підготовці до загальних зборів акціонерів Товариства (а в разі прийняття рішення по особливій інформації – також), розміщуються на власному сайті Товариства у відповідності до положень Статуту Товариства та згідно вимог чинного законодавства.

Протягом звітного 2019 року були проведені загальні чергові річні збори акціонерів Товариства – 24 квітня 2019 року. Кворум зборів 100,00% від загальної кількості голосуючих акцій.

Вид загальних зборів	**річні**	**позачергові**
	X	
Дата проведення	**24.04.2019**	
Кворум зборів	**100,00**	

Опис

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1.Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів.
2.Обрання секретаря Загальних зборів.
3.Затвердження річного звіту Товариства.
4.Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства.
5.Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту виконавчого органу.
6.Внесення змін до Статуту. Затвердження статуту в новій редакції.
7.Попереднє схвалення значних правочинів.

РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТІ З ВІДПОВІДНИХ ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. обрати лічильну комісію Загальних зборів акціонерів у складі: голови лічильної комісії Українця Сергія Володимировича, членів лічильної комісії Святського Сергія Миколайовича, Полякової Світлани Петрівни.
2. обрати секретарем Загальних зборів Романцову Аллу Володимирівну.
3. затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.
4. прибуток, отриманий Товариством за результатами діяльності в 2018 році, у розмірі 2693 тис. грн., залишити нерозподіленим.
5. 1.Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності у 2018 році.
5. 2. Затвердити звіт директора про результати фінансово-господарської діяльності за 2018 рік.
6.1. Внести зміни до статуту Товариства. Статут Приватного акціонерного товариства "Вовчанський олійноекстракційний завод" затвердити у новій редакції.
6.2. Уповноважити голову Загальних зборів Камінського Олександра Івановича та секретаря Загальних зборів Романцову Аллу Володимирівну підписати статут Товариства у новій редакції.
6.3. Доручити директору Товариства здійснити усі необхідні дії для забезпечення проведення державної реєстрації змін до установчих документів в органах державної реєстрації, з правом видачі довіреностей.
7. надати згоду (попередньо) на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у строк до 18 квітня 2020 року (включно), за умови попереднього погодження таких правочинів Наглядовою радою Товариства, граничною вартістю 5 (п'ять) млрд. доларів США або відповідний еквівалент в іншій іноземній або національній 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.

Пропозиції до переліку питань порядку денного загальних зборів та проекти рішень від акціонерів не надходили.

Позачергові збори акціонерів Товариства на протязі 2019 року не проводилися.

Товариство наводить наступну інформацію:

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

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

Так	***Ні***
	X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення	В звітному році позачергові збори не проводились

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	В звітному році позачергові збори не проводились

3.4. Персональний склад наглядової ради Товариства та виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень у 2019 році (підпункт 4).

Станом на 31 грудня 2019 року до складу наглядової ради Товариства (персональний склад) входять:

- Голова наглядової ради - Долженко Олександр Валентинович;
- Член наглядової ради - Бобошко Іван Олексійович.
- Член наглядової ради - Новохатній Олександр Вікторович.

У 2019 році наглядова рада Товариства не створювала, з числа своїх членів, жодних постійних чи тимчасових комітетів. Також, у звітному періоді, наглядова рада Товариства не встановлювала посаду внутрішнього аудитора, не створювала служби внутрішнього аудиту та не обирала корпоративного секретаря Товариства.

Склад наглядової ради (за наявності) станом на 31 грудня 2019 року:

Персональний склад наглядової ради		Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
Долженко Олександр Валентинович			Х
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	Долженко О.В. набув повноважень члена наглядової ради ПРАТ "ВОВЧАНСЬКИЙ ОЕЗ" 28.01.2019, як представник акціонера ТОВ "Кернел-Трейд" (частка в статутному капіталі 99,376592 %) внаслідок заміни (відкликання) акціонером ТОВ "Кернел-Трейд" членів наглядової ради-представників акціонера. Головою наглядової ради ПРАТ "ВОВЧАНСЬКИЙ ОЕЗ" Долженко О.В. обраний 28.01.2019 (протокол засідання наглядової ради №б/н від 28.01.2019). Повноваження члена наглядової ради ПРАТ "Вовчанський ОЕЗ" є чинними по 16.04.2021 року (включно). Функціональні обов'язки голови наглядової ради: Голова наглядової ради: 1) організовує роботу наглядової ради; 2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, забезпечує дотримання порядку денного засідань; 3) забезпечує, щоб стратегічні питання Товариства мали пріоритет в обговоренні на засіданні наглядової ради; 4) заохочує та сприяє відкритому та критичному обговоренню питань на засіданні наглядової ради; 5) забезпечує, щоб рішення наглядової ради приймалися на підставі документів та інформації, які члени наглядової ради отримують завчасно перед засіданням, аби мати змогу вивчити питання та прийняти щодо нього виважене рішення; 6) забезпечує організацію ведення протоколів засідань наглядової ради та їх зберігання; 7) готує звіт та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради; 9) забезпечує проведення оцінки роботи наглядової ради; 10) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства.		
Бобошко Іван Олексійович			Х
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	Бобошко І.О. набув повноважень члена наглядової ради ПРАТ "ВОВЧАНСЬКИЙ ОЕЗ" 28.01.2019, як представник акціонера ТОВ "Кернел-Трейд" (частка в статутному капіталі 99,376592 %) внаслідок заміни (відкликання) акціонером ТОВ "Кернел-Трейд" членів наглядової ради-представників акціонера. Повноваження члена наглядової ради ПРАТ "Вовчанський ОЕЗ" є чинними по 16.04.2021 року (включно). Функціональні обов'язки члена наглядової ради: Член наглядової ради зобов'язаний: 1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам; 2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом, 3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків; 4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації; 6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для		

	інтересів Товариства; 7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою; 8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради; 9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради; 10) завчасно (не пізніше дня, що передує засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності; 11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню; 12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів; 13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків; 14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки; 15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом.
Новохатній Олександр Вікторович	X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	Новохатній О.В. набув повноважень члена наглядової ради ПРАТ "ВОВЧАНСЬКИЙ ОЕЗ" 28.01.2019, як представник акціонера ТОВ "Кернел-Трейд" (частка в статутному капіталі 99,376592 %) внаслідок заміни (відкликання) акціонером ТОВ "Кернел-Трейд" членів наглядової ради-представників акціонера. Повноваження члена наглядової ради ПРАТ "Вовчанський ОЕЗ" є чинними по 16.04.2021 року (включно). Функціональні обов'язки члена наглядової ради: Член наглядової ради зобов'язаний: 1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам; 2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом, 3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків; 4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації; 6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для інтересів Товариства; 7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою; 8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради; 9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради; 10) завчасно (не пізніше дня, що передує засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності; 11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню; 12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів; 13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків; 14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки; 15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом.

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

Протягом звітного 2019 року відбулося 17 /сімнадцять/ засідань наглядової ради Товариства, а саме:

- 16 січня 2019 року;
- 01 лютого 2019 року;
- 18 лютого 2019 року;
- 11 березня 2019 року;
- 19 березня 2019 року;
- 04 квітня 2019 року;
- 05 квітня 2019 року;
- 26 квітня 2019 року;
- 03 червня 2019 року;
- 06 червня 2019 року;
- 12 червня 2019 року;
- 21 червня 2019 року;
- 27 червня 2019 року;
- 28 серпня 2019 року;
- 09 вересня 2019 року;
- 18 листопада 2019 року;
  26 грудня 2019 року.

На засіданнях наглядової ради Товариства розглядались питання згідно компетенції, визначеної Статутом Товариства та Положенням "Про наглядову раду Товариства".

Більш детально:

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Засідання наглядової ради проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал. До складу наглядової ради в 2019 році входили 3 (три) фізичні особи, представники акціонера юридичної особи ТОВ "Кернел Трейд". На засіданні наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. Рішення наглядової ради приймається колегіально простою більшістю голосів членів наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. У разі рівного розподілу голосів членів наглядової ради під час прийняття рішень голові наглядової ради належить право вирішального голосу. **Зміст рішень, прийнятих на засіданнях наглядової ради Товариства в 2019 році:** **16.01.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і винесено рішення про надання згоди на укладення Товариством правочину з "Одеський ордена "Знак пошани" завод Продовольчого машинобудування підприємство з колективною власністю" щодо поставки запчастин до УТФ конвеєрів. **01.02.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і винесено рішення про надання згоди на укладення Товариством правочинів, рішення про попереднє схвалення яких було прийнято річними загальними зборами акціонерів Товариства16.04.2018 року (протокол загальних зборів акціонерів б/н від 16.04.2018), а саме: 1) кредитного договору [Facilities Agreement] між, з поміж інших, Товариством як одним з позичальників та з Європейським Банком Реконструкції та Розвитку [European Bank for Reconstruction and Development] як кредитором. **18.02.2019** на засіданні наглядової ради розглядалися питання про підготовку та проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства; про розгляд звіту Наглядової ради та подання його на затвердження Загальним зборам акціонерів, про обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. **11.03.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і прийнято рішення про видачу довіреностей представникам Товариства про надання права першого підпису, право другого підпису на розрахункових, платіжних та інших фінансових документах. **19.03.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і прийнято рішення про надання згоди на укладення Товариством договору поставки з ТОВ "ЛВТ Інжиніринг". **04.04.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і затверджено звіт про корпоративне управління за 2018 рік. **05.04.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і затверджено порядок денний річних загальних зборів та форму і текст бюлетенів для голосування. **26.04.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і винесено рішення про надання згоди на укладення Товариством договору поставки комплекту обладнання градирні. **03.06.2019** наглядовою радою на засіданні розглядалося питання і прийнято рішення, в зв'язку з закінченням 30.06.2019 терміну повноважень, переукласти трудовий контракт з директором товариства Брюхановим Володимиром Ігоровичем на новий строк з 01.07.2019 по 30.06.2020. **06.06.2019** наглядовою радою на засіданні розглядалося питання і прийнято рішення надати згоду на укладання Товариством договору поставки насосів та насосного обладнання з ТОВ "КСБ Україна". **12.06.2019** наглядовою радою на засіданні розглядалося питання і прийнято рішення надати згоду на укладання Товариством договору підряду з ТОВ "БК "Інтеренергомаш" щодо робіт по переносу і заміні водовідведення. **21.06.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і прийнято рішення надання згоди на укладання Товариством договору купівлі-продажу технологічного обладнання - байпас турбін для пару. **27.06.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і прийнято рішення надання згоди на укладання Товариством договору підряду з ТОВ "БК "Інтеренергомонтаж" щодо робіт з перенесення існуючих водопровідних мереж. **09.09.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і прийнято рішення надання згоди на укладання Товариством договору підряду з ТОВ "ТЕБІН". **28.08.2019** на засіданні наглядової ради розглянуто і прийнято рішення про надання згоди на укладення Товариством договору про внесення змін та підтвердження до договору поруки, укладеним між Товариством як поручителем та АЙЕНДЖІ БЕНК Н.В. [ING Bank N.V.] як агентом із забезпечення.

	18.11.2019 на засіданні наглядової ради розглядалося питання і прийнято рішення надання згоди на укладання Товариством договору поставки силосів металевих вентильованих з ТОВ "Карлівський машинобудівний завод". **26.12.2019** на засіданні наглядової ради розглядалося питання і прийнято рішення надання згоди на укладання Товариством договору з ТОВ "Спецбудмонтаж-Україна" щодо робіт з влаштування фундаментів.

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

	Так	*Ні*	*Персональний склад комітетів*
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)	Комітети не створені.		Комітети не створені.

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	Комітети не створені.
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	Комітети не створені.

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

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

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Товариство наводить наступну інформацію:

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи*

Оцінка роботи наглядової ради*	Внутрішня структура наглядової ради : голова наглядової ради, члени наглядової ради (дві особи). Комітети наглядової ради не створювались, тому Товариство не надає оцінку компетентності та ефективності кожного з комітетів. Всі члени наглядової ради є фізичними особами , що не володіють акціями емітента. Незалежних директорів в складі наглядової ради немає. Розділ "оцінка роботи наглядової ради", "визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства" не заповнюється приватним акціонерним товариством.

Примітка	**** - Інформація про діяльність наглядової ради розкривається для публічного акціонерного товариства та банку. За звітний 2019 рік дана інформація по Товариству не наводиться.***

Інформація про персональний склад виконавчого органу.

Станом на 31 грудня 2019 року виконавчим органом Товариства є директор (дирекція одноособово), у відповідності до діючого Стптуту Товариства.

Склад виконавчого органу станом на 31 грудня 2019 року:

Персональний склад виконавчого органу	*Функціональні обов'язки члена виконавчого органу*
Брюханов Володимир Ігорович - директор Товариства	До компетенції директора, у тому числі, належить: -керівництво згідно з чинним законодавством виробничо-господарською та фінансово-економічною діяльністю Товариства, відповідальність за наслідки прийнятих рішень, збереження та ефективне використання майна підприємства, а також фінансово-господарські результати його діяльності; -забезпечення виконання Товариством усіх зобов'язань перед державним та місцевим бюджетами, державними позабюджетними соціальними фондами, постачальниками, замовниками та кредиторами, а також виконання господарських і трудових договорів (контрактів) та бізнес-планів; -організація роботи та ефективної взаємодії всіх структурних підрозділів, цехів та виробничих одиниць, спрямування їх діяльності на розвиток і вдосконалення виробництва з урахуванням соціальних та ринкових пріоритетів, підвищення ефективності роботи підприємства, зростання обсягів реалізації продукції та збільшення прибутку, якості та конкурентоспроможності продукції, що виготовляється, її відповідність світовим стандартам з метою завоювання вітчизняного та зарубіжного ринку і задоволення потреб замовників і споживачів у відповідних видах продукції; -забезпечення виконання Товариством програми оновлення продукції, планів капітального будівництва, обов'язків перед державним бюджетом, постачальниками, замовниками і банками, а також господарських та трудових договорів (контрактів) і бізнес-планів; -організація виробничо-господарської діяльності Товариства на основі застосування методів обгрунтованого планування, нормативних матеріалів, фінансових і трудових витрат, вивчення кон'юнктури ринку та передового досвіду, з метою підвищення технічного рівня та якості продукції (послуг), економічної ефективності її виробництва, раціонального використання виробничих резервів та витрачання всіх видів ресурсів; -вжиття заходів щодо забезпечення Товариства кваліфікованими кадрами, найкращого використання знань та досвіду працівників, створення безпечних і сприятливих умов праці, додержання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища; -здійснення заходів із соціального розвитку колективу Товариства, забезпечення розроблення, укладення і виконання колективного договору; проведення роботи щодо зміцнення трудової і виробничої дисципліни, сприяння розвитку творчої ініціативи і трудової активності працівників; -забезпечення поєднання економічних і адміністративних методів керівництва, матеріальних і моральних стимулів підвищення ефективності виробництва, а також підсилення відповідальності кожного працівника за доручену йому справу та результати роботи всього колективу, виплату заробітної плати в установлені строки; -вирішення питань щодо фінансово-економічної та виробничо-господарської діяльності Товариства в межах наданих йому прав, доручення виконання окремих організаційно-господарських функцій іншим посадовим особам: заступникам директора, керівникам виробничих підрозділів, функціональних підрозділів Товариства; -забезпечення додержання законності, активне використання правових засобів удосконалення управління та функціонування в ринкових умовах, зміцнення договірної та фінансової дисципліни, регулювання соціально-трудових відносин. -захист майнових інтересів підприємства в суді, органах державної влади та управління; -вчинення дій щодо відкриття і закриття рахунків в фінансових установах; -забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами чи наглядовою радою; -подання наглядовій раді вимог про необхідність скликання позачергових загальних зборів; -організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;

	-розробка і затвердження штатного розпису, затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства (крім посадової інструкції директора); -встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства, його відокремлених підрозділів; -затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів, засобів індивідуалізації тощо; -розробка концепції цінової та тарифної політики Товариства, визначення цін на продукцію, тарифів на товари та послуги; -здійснення інших функцій адміністративного чи представницького характеру, необхідних для забезпечення нормальної роботи Товариства; видача довіреностей та інших документів.

Товариство наводить наступну інформацію:

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства**	Особа, яка здійснює повноваження директора, приймає рішення одноособово з урахуванням особливостей та обмежень, визначених статутом та законом. Письмово рішення директора оформлюються у формі наказу чи розпорядження. Загальний опис прийнятих директором рішень. Рішення директора Товариства, прийняті їм в звітному році, пов'язані з з управлінням поточною діяльністю Товариства, керівництвом виробничо-господарською та фінансово-економічною діяльністю Товариства. Розділ "інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства" не заповнюється приватним акціонерним товариством.

Оцінка роботи виконавчого органу**	Розділ "оцінка роботи виконавчого органу" не заповнюється приватним акціонерним товариством.

Примітка	***** - Інформація про діяльність виконавчого органу розкривається для публічного акціонерного товариства та банку. За звітний 2019 рік дана інформація по Товариству не наводиться.***

3.5. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства у 2019 році (підпункт 5).

В звітному 2019 році завдання та політика Товариства 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.

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

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства

Станом на 31 грудня 2019 року, 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.

Наражання 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 у звітному 2019 році, але ринковий ризик від валютних операцій не є суттєвим для фінансового стану Товариства і має не значний вплив.

Ціновий ризик

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.

В звітному 2019 році керівництво постійно проводить моніторинг ринкових змін на ціни і, наразі, своєчасно, реагує, відповідними господарськими операціями, на зміну кон'юнктури ринку.

Кредитний банківський ризик

У звітному році, процентні короткострокові фінансові зобов'язання відсутні в Товаристві (короткострокових кредитів банків підприємство не має). По наявним довгостроковим кредитам банків – кредитний ризик є мінімальним, так як Товариство працює з надійними банківськими установами на довгостроковій основі.

Товариство в 2019 році не піддається ризику коливання короткострокових процентних ставок тому, що не має короткострокових кредитних угод з банківськими установами (лише довгострокові понад 1 /один/ рік).

Ризик втрати ліквідності

У 2019 році, Товариство періодично проводило моніторинг показників ліквідності, але нажаль, заходів, що вживало Товариство протягом звітного періоду, для запобігання негативних явищ, з метою вийти на орієнтовно-нормативні показники ліквідності Товариства, виявилося не достатньо. Товариство не має доступу до фінансування у достатньому обсязі.

Кредитний торгівельний ризик

Товариство схильне до кредитного торгівельного 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 торгівельний ризик регулярно контролювався. Кредитний торгівельний ризик стосується дебіторської заборгованості.

Управління кредитним торгівельним ризиком здійснювалося, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість та безпосереднім нарахуванням резервів (за потреби). Дебіторська заборгованість в Товаристві протягом звітного періоду регулярно

перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Розмір резерву по кожному контрагенту в 2019 році визначався індивідуально.

Товариство в 2019 році укладало угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства у 2019 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 - недосконаліть чинного законодавства України, яке регулює фінансову і господарську діяльність Товариств.

Станом на 31 грудня 2019 року в Товаристві не створено служби з внутрішнього контролю та управління ризиками. Директор та менеджмент Товариства приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання, досвід та застосовуючи наявні ресурси.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 **осіб.**

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

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

	Загальні збори акціонерів	***Наглядова рада***	***Виконавчий орган***	***Не належить до компетенції жодного органу***
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	так	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	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	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	так	ні	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 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 документі в надаються на запит акціонера*	*Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства*
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	так	ні

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

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

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

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

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

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

	Так	*Ні*
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)		

3.6. Перелік осіб які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства у 2019 році (підпункт 6).

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських	Розмір частки акціонера

	наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	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)	(власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Товариство з обмеженою відповідальність "Кернел-Трейд"	31454383	99,376592

3.7. Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства у 2019 році (підпункт 7).

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1 533 508	9 560	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" ті акціонери, 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, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) 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

Згідно реєстру акціонерів кількість неголосуючих акцій становить – 9560 шт. Дата виникнення обмеження – 12 жовтня 2013 року

Будь-які інші обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах акціонерів Товариства відсутні.

3.8. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства у 2019 році (підпункт 8).

Станом на 31 грудня 2019 року посадовими особами Товариства є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, директор.

Члени наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення загальних зборів акціонерів (або призначаються Генеральним директором ТОВ «Кернел Трейд» з виданням довіреності на виконання повноважень члена наглядової ради) строком на три роки. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

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

Член наглядової ради обраний як представник акціонера або групи акціонерів може бути змінений акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

Повноваження члена наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. У разі заміни члена наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена наглядової ради припиняються, а новий член наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена наглядової ради, який призначається на заміну відкликаного (прізвище, імя, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Член наглядової ради не може бути одночасно директором.

Кількісний склад наглядової ради становить три особи.

Якщо кількість членів наглядової ради становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові загальні збори для обрання решти членів наглядової ради.

Директор Товариства 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.

Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради Товариства.

Директор підзвітний загальним зборам і наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Директор діє від імені Товариства у межах, встановлених статутом і законом.

3.9. Повноваження посадових осіб Товариства у 2019 році (підпункт 9).

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

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

Наглядова рада 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;

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

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

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

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

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

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

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

Директор розробляє та передає на затвердження наглядовій раді проекти річного бюджету, самостійно розробляє і затверджує поточні плани та оперативні завдання товариства і забезпечує їх реалізацію.

На вимогу наглядової ради, але не рідше одного разу на три місяці, директор подає наглядовій раді у письмовій формі звіт про фінансово-господарський стан товариства та хід виконання планів та завдань.

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

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

Інформація аудитора (аудиторської фірми – АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ" (В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ) щодо цього Звіту керівництва Товариства за 2019 рік, наводиться у окремому документі – Звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»,** станом на 31.12.2019 року за 2019 рік (дата складання 23 квітня 2020 року) в розділі Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї (відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40^{-1} Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»).

Інформація аудитора (аудиторської фірми – АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ" (В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ), яка безпосередньо включається до складу цього Звіту керівництва Товариства за 2019 рік, має наступний вигляд:

«Думка аудитора

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 статті 40^{1} Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 року №3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8, Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року «Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему «Нові вимоги до аудиторського звіту» (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД» складеного на 31 грудня 2019 року за звітний 2019 рік, а саме:

- ***щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД» з організації корпоративного управління;***
- ***щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;***
- ***щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;***
- ***щодо зазначеної інформації про персональний склад посадових осіб ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД», наявності чи відсутності комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішеннях.***

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД» щодо таких питань, як:

- ***щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, п.3.5 (підпункт 5);***

- ***щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, п.3.6 (підпункт 6);***
- ***щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента, п.3.7 (підпункт 7);***
- ***щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента, п.3.8 (підпункт 8);***
- ***щодо визначених повноважень посадових осіб емітента, п.3.9 (підпункт 9),***

у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 40[1] Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від від 23.02.2006 року № 3480-IV (з наступними змінами та доповненнями). На основі виконаних процедур та отриманих доказів, ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД» не дотримається в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 статті 40[1] Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 року № 3480-IV (з наступними змінами та доповненнями) та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955

Також, аудитор перевірив наступну інформацію у Звіті керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД» за 2019 рік:

- вступна частина;
- основні відомості про Товариство, розділ 1;
- загальні відомості про Товариство, розділ 2;
- звіт про корпоративне управління, розділ 3:

3. 1. Кодекс корпоративного управління /принципи корпоративного управління/ (підпункт 1).

3.2. Дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління /принципів корпоративного управління/ в Товаристві протягом звітного 2019 року, відхилення та причини такого відхилення протягом року (підпункт 2).

3.3. Інформація про проведені загальні збори акціонерів Товариства у 2019 році та загальний опис прийнятих на зборах рішень (підпункт 3).

3.4. Персональний склад наглядової ради Товариства та виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень у 2019 році (підпункт 4).

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до Звіту незалежного аудитора, стосовно суттєвої невідповідності та суттєвих викривлень інформації у розділі 3 (підпункти 1-4) та розділах 1-2 зазначених вище».

Директор
Приватного акціонерного
товариства „Вовчанський
олійноекстракційний завод” **_____ В. І. Брюханов**

м. п.

Адреса: *62504, Україна, Харківська область, Вовчанський р-н, м. Вовчанськ, площа Привокзальна, буд. 11*
Дата: 29 лютого 2020 року

У відповідності до ч.3 ст.40[-1] Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», аудиторською фірмою - АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ" (В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ) 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, і є невід'ємною частиною цього Звіту про корпоративне управління Товариства.***

Директор (аудитор)

Аудиторської фірми «Нива-Аудит» (в формі Товариства з обмеженою відповідальністю)
сертифікат аудитора серії А № 006583, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 203/1 від 02.07.2009 року

_____ **Т. М. Давиденко**

М. П.

Адреса: *33028, Україна, Рівненська область м. Рівне, вул. Лермонтова, буд. 5А, кв. 1*
Дата: 23 квітня 2020 року