**Титульний аркуш**

26 .04.2021р.

(дата реєстрації емітентом

електронного документа)

№ 52

(вихідний реєстраційний

номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова Правління | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | Даценко М.М. | | |
| (посада) | (підпис) | (прізвище та ініціали керівника) | | |
| **Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт)**  **за 2020 рік** | | | | | |
|  | | |
| **І. Загальні відомості** | | |
| 1. Повне найменування емітента. **Публiчне акцiонерне товариство "Змiна".** 2. Організаційно-правова форма. **Акціонерне товариство.** 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. **22405648.** 4. Місцезнаходження. **80100, Львівська обл. м. Червоноград, вул. Промислова, 4** 5. Міжміський код, телефон та факс. **(03249) 39563.** 6. Адреса електронної пошти. **zmina@emiti.net** 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності).   **Протокол Наглядової ради №1.21 від 22.02.2021 року про розгляд та затвердження річної інформації Товариства за 2020р.**   1. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку. | | | |

|  |
| --- |
| **ІІ. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** |

Повідомлення розміщено на власному

веб-сайті учасника фондового ринку **zmina@emiti.net**

(адреса сторінки) (дата) 26.04.2020р.

**Зміст**

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

Х

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента. |  |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. | Х |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.  5. Інформація про рейтингове агентство. | Х |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.  7. Судові справи емітента.  8. Штрафні санкції емітента.  9. Опис бізнесу. | Х |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):   1. інформація про органи управління; 2. інформація про посадових осіб емітента;   інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;    інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;    інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;   1. інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). | Х  ХХ  Х  Х  Х  ХХ |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління):   1. вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;      1. інформація про розвиток емітента; 2. 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:   завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;  інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;   1. звіт про корпоративне управління:   Х  власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;  Х    кодекс корпоративного управління фондової біржі, об’єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;  інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;  Х  інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);  Х  інформація про наглядову раду;  Х  інформація про виконавчий орган;  опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;  Х  перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;  Х  інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;  Х  Х  порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;  Х  повноваження посадових осіб емітента. | Х  Х  Х |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | Х |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.  14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.  15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов’язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.  16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов’язків акціонерів (учасників).  17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність  публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:   1. інформація про випуски акцій емітента; 2. інформація про облігації емітента; 3. інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; 4. інформація про похідні цінні папери емітента; 5. інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; 6. інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.   18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).  19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.  20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.  21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.  22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.  Х  23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.  Х  24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:  Х | Х  Х |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | Х |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | Х |
| 3) інформація про зобов’язання емітента;  4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;   1. інформація про собівартість реалізованої продукції; 2. інформація про осіб, послугами яких користується емітент.   25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.  26. Інформація вчинення значних правочинів.  27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.  28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.  Х  29. Річна фінансова звітність.  30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).  Х  31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб’єктом забезпечення окремо).  32. Твердження щодо річної інформації.  33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.  34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.  35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | Х  Х  Х |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1. інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов’язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов’язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки.  Iнформацiя про одержанi лiцензiї (дозволи) на окремi види дiяльностi вiдсутня.Товариство на окремі види діяльності ліцензій не отримувало. Емітент участі в інших юридичних особах не приймає. Iнформацiя про рейтингове агентство вiдсутня, в зв'язку з тим, що товариство у звiтному перiодi не користувалося послугами рейтингових агентств. Держава в особі Фонду державного майна України на момент створення акціонерного товариства володіла 100% акцій емітента. Станом на 31.12.2020р. державна частка в статутному капіталі відсутня. Дивіденди протягом останніх трьох років не нараховувались і не виплачувались. Фізичні особи, що володіють 5 і більше відсотка акцій відсутні. Судових справ та штрафних санкцій за звітний період не було. Рішення про випуск облігацій протягом останніх трьох років не приймались. Інші цінні папери протягом останніх трьох років не випускались. Викуп власних акцій протягом останніх трьох років не здійснювався. Боргові цінні папери протягом отанніх трьох років не випускались.Гарантії третьої особи за випуском боргових цінних паперів не надавались. Випадків прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами, договорами позики не виникали.Товариство не є фінансовою установою, що утворена у формі акціонерного товариства. Випуск цільових облігацій протягом останніх трьох років не здійснювався. Випуск сертифікатів ФОН не здійснювався. Річну інформацію розглянуто і затверджено Наглядовою радою, Протокол №1.21 від 22.02.2021 року.  Перспективи подальшого розвитку емiтента на 2021 рiк будуть вирiшуватися Наглядовою радою та органом управлiння емітента (Правлінням). Одним із важливих пріоритетів підприємства є модернізація і адаптування до міжнародних стандартів та стандартів НАТО техніки спеціального призначення. У перспективі підприємство готове брати участь у всіх проектах, пов’язаних із співробітництвом у сфері розробок, впровадження та виготовлення високоточних надсучасних зразків озброєння, а також у створенні всілякого роду спільних підприємств у цьому напрямку промисловості. В наступних роках Товариство планує здiйснювати заходи, направленi на розширення виробництва, реконструкцiю основних засобiв, полiпшення фiнансового стану, а саме - освоєння нових видiв робiт, залучення нових клiєнтiв, ремонт технiки i обладнання.  З метою управлiння кредитними ризиками ретельно аналiзується iнформацiя щодо фiнансового стану, стану корпоративного управлiння та змiн в дiяльностi контрагентiв, зокрема шляхом отримання iнформацiї з офiцiйних джерел (загальнодоступна iнформацiйна база даних Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, Єдиний державний реєстр юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань), а також шляхом отримання iнформацiї безпосередньо вiд товариств-дебiторiв. Усвiдомлюючи ризики, пов’язанi з коливаннями вiдсоткових ставок у високоiнфляцiйному середовищi, яке є властивим для фiнансової системи України, керiвництво емiтента здiйснює монiторинг вiдсоткових ризикiв та контролює їх максимально припустимий розмiр. Еемiтент здiйснює контроль лiквiдностi шляхом планування поточної лiквiдностi. Емiтент аналiзує термiни платежiв, якi пов'язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi. Застав або iнших форм забезпечення емiтент не отримував.  Рішення про вчинення значних правочинів не приймались.  Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, відсутня.  Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента здiйснюється у вiдповiдностi до чинного законодавства та Статуту емiтента.  Повноваження посадових осіб емітента визначаються Статутом товариства та положеннями: «Про Наглядову раду», «Про Ревізійну комісію», "Про Правлiння".  За звітний період зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не було.  Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, інформація вчинення значних правочинів, інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість відсутня.  Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента відсутня, інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом відсутня.  Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій відсутня.  Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій відсутня.  Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов’язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій відсутня. | Х |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

1. Повне найменування. **Публiчне акцiонерне товариство "Змiна".**

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

**ААВ №610712.**

3. Дата проведення державної реєстрації. **20.11.1995р.**

4. Територія (область)\*. **Львівська.**

5. Статутний капітал (грн.) **8652030.**

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі. **0**

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії. **0**

8. Середня кількість працівників (осіб). **74**

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

**26.51 Виробництво iнструментiв i обладнання для вимiрювання, дослiдження та навігації;**

**26.30 Виробництво обладнання зв'язку;**

**33.12 Ремонт i технiчне обслуговування машин i устаткування промислового призначення.**

10. Банки, що обслуговують емітента:

**1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті; АТ "Райффайзен Банк Аваль".**

**2) МФО банку; 380805.**

**3) поточний рахунок; UA433808050000000026006271671.**

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті; **АТ "Райффайзен Банк Аваль".**

5) **МФО банку** **380805**;

6) **поточний рахунок**: **UA433808050000000026006271671**

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |
| Опис | **Iнформацiя про одержанi лiцензiї (дозволи) на окремi види дiяльностi вiдсутня.Товариство на окремі види діяльності ліцензій не отримувало.** | | | |

12.Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

**Емітент участі в інших юридичних особах не приймає.**

1) найменування;

2) організаційно-правова форма;

3) ідентифікаційний код юридичної особи;

4) місцезнаходження;

5) опис.

### 13. Інформація щодо посади корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Дата введення посади корпоративного секретаря | Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря | Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря | Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **22.04.2020** | **22.04.2020** | **Савчук Людмила Миколаївна** |  |
| Опис | **Корпоративний секретар є посадовою особою, що сприяє координацiї роботи всiх органiв управлiння акцiонерного товариства, обмiну iнформацiєю мiж цими органами та акцiонерами, готує проекти корпоративних документiв, вирiшує iншi юридичнi та органiзацiйнi питання, пов'язанi з корпоративним управлiнням в товариствi. Забезпечення пiдготовки та проведення загальних зборiв акцiонерiв, засiдань наглядової ради та виконавчого органу; Забезпечення надання своєчасної та достовiрної iнформацiї про товариство органам товариства та акцiонерам; Зберiгання документiв товариства, включаючи архiв товариства; Забезпечення зв'язку з акцiонерами, у тому числi роз'яснення акцiонерам їх прав, розгляд звернень акцiонерiв щодо порушення їх прав; Надання органам товариства висновкiв та розробка пропозицiй щодо приведення внутрiшнiх документiв товариства у вiдповiднiсть до Принципiв корпоративного управлiння. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Попереднє мiсце роботи до призначення корпоративним секретарем - провiдний економiст по роботi з цiнними паперами. Досвiд роботи вiдповiдає для призначення посадовою особою товариства.** | | |

14. Інформація про рейтингове агентство

**Iнформацiя про рейтингове агентство вiдсутня, в зв'язку з тим, що товариство у звiтному перiодi не користувалося послугами рейтингових агентств.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування рейтингового агентства | Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне) | Дата визначення або оновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента | Рівень кредитного рейтингу емітента або цінних паперів емітента |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента:

**За звiтний перiод iснувало два дочiрнiх пiдприємств зi статусом юридичної особи. ДП"Ритм", ДП"Галич", якi знаходились на територiї пiдприємства ПАТ"Змiна". Змiн в органiзацiйнiй структурi у вiдповiдностi з попереднiм звiтним перiодом не вiдбулось. Усi виробничi пiдроздiли знаходяться за мiсцезнаходженням товариства.**

1) найменування;

2) місцезнаходження;

3) опис.

16. Судові справи емітента

**В звітному періоді судових справ не було.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  з/п | Номер справи | Найменування суду | Позивач | Відпові-дач | Третя особа | Позовні вимоги | Стан розгляду справи |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

17. Штрафні санкції емітента

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Вид стягнення | Інформація про виконання |
|  |  |  |  |  |

**Штрафних санкцій на Товариство за 2020р. не накладалось. Тому інформація про штрафні санкції за звітний період відсутня.**

18. Опис бізнесу.

Червоноградське ПАТ «Зміна» на iснуючих площах створене у 1981 роцi. Загальна площа - 19,98 га, з них виробничих площ - 86 тис. кв. м. ПАТ спроектоване виключно, як підприємство машинобудування, із багаторічним досвідом у галузі виготовлення продукції військового та спеціального призначення, яке займається виготовленням та ремонтом виробів, що входять до систем радіолокаційних станцій, а також систем управління радіокерованих ракет.

ПАТ "Змiна" засноване згiдно з рiшенням Фонду державного майна України №35-АТ вiд 30.10.1995року шляхом перетворення державного пiдприємства "Червоноградський завод "Змiна" у вiдкрите акцiонерне товариство "Змiна" згідно наказу ФДМУ №35-АТ від 30.10.95р. Відкрите акціонерне товариство «Зміна» перейменовано в Публічне акціонерне товариство «Зміна» згідно наказу № 127 від 24.12.2013р.

Одночасно з виготовленням спецтехнiки на пiдприємствi освоєно виробництво радiочастотних зєднувачiв типу СР-50, РПН-23, засобiв малої механiзацiї для фермерських господарств та таке iнше. Враховуючи те, що пiдприємство розташоване у вуглевидобувному регiонi, органiзовано ремонт гiрничошахтного обладнання. Враховуючи низьку завантаженiсть виробництва пiдприємство зацiкавлене в збiльшеннi завантаження виробничих потужностей шляхом виконання робiт по окремих угодах, створеннi спiльних пiдприємств та реалiзацiї iнших iнвестицiйних проектiв.

Змін в організаційній структурі товариства за звітний період не відбувалось.

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу (осiб), - 74, середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом (осiб), - 2; чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осiб), - 66. Фонд оплати працi – 4296,0 тис. грн. Вiдносно попереднього року фонд оплати працi зменшився на – 874,0 тис. грн.

Кадрову програму, спрямовану на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам Товариство використовує так, щоб власним коштом готувати своїх спеціалістів. Підготовка проводиться безпосередньо на виробництві силами спеціалістів підприємства. Також проводиться підвищення кваліфікаційного розряду вже працюючих робітників шляхом закріплення робітника з низьким кваліфікаційним розрядом за спеціалістом більш високого розряду.

Емiтент до будь-яких об’єднань підприємств не належить.

Спільної діяльності з іншими організаціями і підприємствами емітент не здійснює.

Зi сторони третiх осiб пропозицiй щодо реорганiзацiї товариства протягом звiтного перiоду не надходило.

Протягом 2020 року пiдприємство в бухгалтерському i в податковому облiку використовувало податковий метод нарахування амортизацiї основних засобiв. Методика розрахунку суми зносу вiдповiдає вимогам П(с) БО 7 "Основнi засоби", по нематерiальних активах - вимогам П(с) БО 8 "Нематерiальнi активи", iнших П(с) БО та ст.8 Закону України "Про оподаткування прибутку пiдприємств", а також обранiй облiковiй полiтицi. Пiдприємство дотримувалось вимог незмiнностi методiв, визначених облiковою полiтикою, стосовно облiку основних засобiв, нематерiальних активiв та їх зносу.

За звiтний перiод товариство виготовило: Спецтехніки на суму в грошовому виразi за дiючими цiнами 7872 тис. грн.; чистий дохiд вiд реалiзацiї спецтехніки становив 15738,0 тис. грн.; ТНВ на суму в грошовому виразi за дiючими цiнами 9,0 тис. грн., чистий дохiд вiд реалiзацiї ТНВ становив 18,0 тис. грн.; iншої продукцiї на суму в грошовому виразi за дiючими цiнами 327,0 тис. грн., чистий дохiд вiд реалiзацiї iншої продукцiї становив 655,0 тис. грн.; всього за звітний період вироблено продукцiї в грошовому виразi на суму 8208,0 тис. грн., та всього отримано чистого доходу 16411,0 тис. грн.

За період 2014-2020рр., в зв’язку з військовими діями РФ в країні, Товариство свою продукцію не експортувало.

Основними споживачами спецтехніки, ТНВ та iншої продукцiї є Україна - 100%. Основнi ринки збуту: КП «НВК» «Іскра» м. Запоріжжя – спецпродукція, ТДВ «Зонт» - з'єднувачi, ДП МОУ «Львівський радіо ремонтний завод» м. Львів – комірки. ДП "Львiвугiлля" - ГШО, ТзОВ «Електрон» м. Львів - комплектуючі. Основнi постачальники: ПП «Система – Оптіум» м. Львів - хiмматерiали, ПП "ОККО-Бiзнес-Контракт" м. Львів - паливно-мастильнi матерiали; ФОП Лещишин Л.В. м. Львів – комплектуючi, мікросхеми, ДП «Гальванотехніка» м. Львів- друковані плати, ТОВ «Електрик – Система м. Київ – кабельна продукція, Киснева станція м. Червоноград – кисень.

Істотними ризиками, що впливають на діяльність Товариства є фінансово-економічні проблеми. Серед них інфляційні процеси (підвищення цін на енергоресурси, на товарно-матеріальні цінності та інше), а також система оподаткування: значні непрямі податки до бюджету, які не пов'язані з виробничою діяльністю товариства, а саме земельний податок, податок на нерухомість.

Слід зазначити необхідність оновлювати матеріально-технічну базу, що потребує інвестицій (фінансування) із залученням яких є в Товаристві труднощі.

Канал збуту яким користується емітент – це шлях товару від безпосереднього виробника до споживача, включаючи оптових та роздрібних торговців. Цей шлях забезпечують відповідні люди з відділу збуту Товариства.

Внутрішня служба збуту виконує свої службові обов’язки безпосередньо в офісі, здійснює телефонні контакти і приймає замовників і потенційних покупців.

Відносини між учасниками каналів збуту будуються на детальному письмовому контракті між виробником і споживачем. Продукцію, яку продає підприємство здійснюється переміщенням товарів і послуг від виробника до споживача без використання незалежних посередників.

У звітному році Товариство для власних потреб проводило власні маркетингові дослідження ринку на якому працює, а також здійснює моніторинг різних аспектів діяльності компаній-конкурентів щодо впровадження нових технологій, нових товарів на всеукраїнському та регіональних ринках України.

Товариство планує збільшити об'єми випуску своєї продукції і об’ми її реалізації. 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, зростання цін, конкуренція на деякі види продукції, що випускається підприємством, подорожчання кредитних ресурсів, що негативно впливає на діяльність Емітента.

Товариство поки що не планує придбавати або відчуджувати свої активи, не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов’язані з його господарською діяльністю.

Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. Оренда основних засобів не здійснюється, також в звітному періоді не було значних правочинів емітента щодо основних засобів. Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 19 відсотків. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства.

Обмежень на використання основних засобів майна не має. Умови використання основних засобiв нормальнi. Ведення облiку згiдно з П(С) БО 7 iз застосуванням податкового методу нарахування амортизацiї. Всі основні засоби підприємства знаходяться за його адресою. Будь-яких значних правочинів у звітному періоді щодо них не проводилось.

Товариство послідовно 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.

Істотними проблемами, що впливають на діяльність емітента є: збiльшення iнфляцiї, зростання цiн на сировину i матерiали, подорожчання кредитних ресурсiв, порушення економiчних зв'язкiв в державi, відсутність замовлень на виготовлення продукції, вiдсутнiсть обiгових коштiв, несвоєчаснi розрахунки замовникiв за виконанi роботи, а також часті зміни в податковому законодавстві. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень Товариством не вивчена.

Аналіз показників ліквідності за оцінками фахівців показує, що ліквідність Товариства відповідає нормативним показникам.

Укладених, але не виконаних договорiв за звiтний перiод немає.

В наступних роках Товариство планує здiйснювати заходи, направленi на розширення виробництва, реконструкцiю основних засобiв, полiпшення фiнансового стану, а саме - освоєння нових видiв робiт, залучення нових клiєнтiв, ремонт технiки i обладнання. Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому, є збiльшення iнфляцiї, зростання цiн на сировину i матерiали, подорожчання кредитних ресурсiв, що негативно вплине на дiяльнiсть Товариства.

У звітному році Товариство не проводило самостійних досліджень і розробок, але для власних потреб проводить власні маркетингові дослідження ринку на якому працює, а також здійснює моніторинг різних аспектів діяльності компаній-конкурентів всеукраїнського та регіональних ринках. Тому витрати на дослідження та розробки за звітний період відсутні.

Iншої iнформацiї, що може бути корисною для акцiонерiв та iстотною для оцiнки iнвестором фiнансового стану, у Товариства не має.

**IV. Інформація про органи управління**

**Управлiння Товариством здiйснюють: Загальнi збори акцiонерiв, Наглядова рада Товариства, Ревiзiйна комiсiя, Правлiння Товариства, Корпоративний секретар.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| **Наглядова Рада**  **Ревізійна комісія**  **Правління**  **Корпоративний секретар** | **Голова Наглядової ради**  **Член Наглядової ради**  **Член Наглядової ради**  **Член Наглядової ради**  **Член Наглядової ради**  **Голова Ревізійної комісії**  **Член Ревізійної комісії**  **Голова Правління**  **Перший заст. Голови Правління, член Правління**  **Член Правління** | **Почапський Микола Олександрович**  **Холодецький Володимир Цезарійович**  **Вернигора Олександр Сергійович**  **Сладковський Ігор Віталійович**  **Левченко Олена Євгенівна**  **Василинюк Ольга Леонівна**  **Сладковська Ірина Цезаріївна**  **Даценко Максим Миколайович**  **Поручинський Володимир Богданович**  **Кiщак Надiя Зiновiївна**  **Савчук Людмила Миколаївна** |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

Посадовi особи Товариства – Голова та члени Наглядової ради, Правлiння Товариства, Ревiзiйна комісія, Корпоративний секретар. Iнших органiв управлiння Товариство не утворювало. Наглядова Рада обирається та вiдкликається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування. Членом наглядової ради Товариства може бути лише фiзична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревiзiйної комiсiї (ревiзором) Товариства. Обрання членiв Ради Товариства здiйснюється шляхом кумулятивного голосування. При обраннi членiв органу Товариства кумулятивним голосуванням голосування проводиться щодо всiх кандидатiв одночасно. Голова та члени Наглядової ради обираються Загальними зборами з числа фiзичних осiб, якi мають повну дiєздатнiсть, строком на 3 роки. У випадку спливу цього строку повноваження Голови та членiв Наглядової ради продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборiв. Кiлькiсний склад Наглядової ради становить 5 (пять) осiб, до складу Наглядової ради входять Голова Наглядової ради та чотири члени Наглядової ради. Кiлькiсний склад Наглядової ради встановлюється Загальними зборами. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово. Голова та член Наглядової ради не може бути одночасно Директором та/або членом Ревiзiйної комiсiї Товариства. Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, якi набрали найбiльшу кiлькiсть голосiв. Голова та члени Наглядової ради здiйснюють свої повноваження на пiдставi договору з Товариством згiдно з рiшенням Загальних зборiв. Якщо кiлькiсть членiв Наглядової ради становить менше половини її кiлькiсного складу, Товариство протягом трьох мiсяцiв має скликати позачерговi Загальнi збори для обрання всього складу Наглядової ради. Загальнi збори можуть в будь-який час прийняти рiшення про дострокове припинення повноважень всього персонального складу Наглядової ради та одночасне обрання нових Голови та членiв. Кiлькiсний склад Наглядової ради може бути змiнений за вiдповiдним рiшенням Загальних зборiв шляхом внесення вiдповiдних змiн до цього Статуту. Без рiшення Загальних зборiв повноваження Голови та/або члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються: за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариство за два тижнi; в разi неможливостi виконання обов’язкiв Голови та/або члена Наглядової ради за станом здоров’я; в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов’язкiв Голови та/або члена Наглядової ради; у разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим. Рiшення Загальних зборiв про дострокове припинення повноважень Наглядової ради може прийматись тiльки стосовно всiх членiв Наглядової ради. Наглядова рада Товариства в будь-який час має право достроково переобрати Голову та/або будь-кого з членiв Правлiння: якщо Голова та/або вiдповiдний член Правлiння не виконує/неналежним чином виконує покладенi на нього обов’язки; якщо, цього вимагають iнтереси Товариства.

Обрання та вiдкликання членів та Голови Ревiзiйної комiсiї належать до компетенцiї Загальних зборiв. Голова та члени Ревiзiйної комiсiї обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фiзичних осiб, якi мають цивiльну дiєздатнiсть, строком на 5 (п’ять) років. У випадку спливу цього строку повноваження Голови та членiв Ревiзiйної комiсiї продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборiв. Кiлькiсний склад Ревiзiйної комiсiї (включаючи Голову Ревiзiйної комiсiї) становить 2 (дві) особи та може бути змiнений рiшенням Загальних зборiв шляхом внесення вiдповiдних змiн до цього Статуту. Загальнi збори мають право достроково вiдкликати весь склад Ревiзiйної комiсiї iз одночасним обранням нового складу. Члени Ревiзiйної комiсiї (ревiзор) не можуть входити до складу лiчильної комiсiї товариства. Не можуть бути членами Ревiзiйної комiсiї: член Наглядової ради, Голова Правлiння, особа, яка не має повної цивiльної дiєздатностi, члени iнших органiв Товариства. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

* підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
* факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Голова Правлiння: здiйснює управлiння оперативною господарською дiяльнiстю Товариства в межах своїх повноважень, визначених цим Статутом, забезпечує виконання рiшень Загальних зборiв та Наглядової ради, зобов`язань перед бюджетом i контрагентами з цивiльно-правових та господарських договорiв з урахуванням обмежень, встановлених Cтатутом, без доручення вчиняє вiд iменi Товариства будь-якi не забороненi чинним законодавством України правочини (договори), в тому числi правочини (договори), пов’язанi з поточною господарською дiяльнiстю Товариства, що пiдлягають укладенню, розпоряджається самостiйно коштами та майном Товариства. За згодою Наглядової ради: розподiляє обов’язки мiж членами Правлiння шляхом видання вiдповiдних наказiв, розпоряджень, пiдписує банкiвськi, бухгалтерськi та iншi фiнансовi документи, звітність, видає накази, довiреностi (у тому числi на отримання товарно-матерiальних цiнностей), розпорядження розпорядчого та особового (кадрового) характеру, якi є обов’язковими для всiх працiвникiв Товариства, приймає на роботу та звiльняє працiвникiв Товариства, з урахуванням обмежень встановлених у Cтатутi; затверджує трудовi обов’язки працiвникiв Товариства, встановлює межi їх повноважень при здiйсненнi своїх функцiональних обов`язкiв, затверджує посадовi iнструкцiї працiвникiв Товариства, здiйснює контроль за виконанням працiвниками Товариства Правил внутрiшнього трудового розпорядку, трудової дисциплiни, своїх службових обов`язкiв, забезпечує створення безпечних умов працi для працiвникiв Товариства, виконує вимоги чинного законодавства України щодо охорони працi та охорони навколишнього середовища, здiйснює вiдповiднi заходи з органiзацiї бухгалтерського облiку та забезпечення фiксування фактiв здiйснення всiх господарських операцiй у первинних документах, збереження протягом установленого строку оброблених документiв, реєстрiв бухгалтерського облiку, затверджує Положення про облiкову полiтику Товариства, керує складанням рiчної фiнансової звiтностi Товариства i звiту Правлiння Товариства, забезпечує оприлюднення особливої та щорiчної iнформацiї про дiяльнiсть Товариства у вiдповiдностi до вимог чинного законодавства, розробляє пропозицiї щодо порядку створення, складу, призначення, джерел формування i порядку використання фондiв та внесення їх на розгляд Наглядової ради Товариства, скликає засiдання Правлiння, визначає їх порядок денний та головування на них, вiдкриває та закриває рахунки в банкiвських установах, розпоряджається рахунками Товариства в банкiвських установах, у тому числi здiйснення платежiв або делегування таких повноважень iншим особам шляхом видачi вiдповiдних довiреностей, доручень, розпоряджень, наказів, здiйснює iншi повноваження, наданi Головi Правлiння чинним законодавством України, а також визначенi Загальними зборами, Наглядовою радою, якi необхiднi для досягнення цiлей дiяльностi Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом. Затверджує штатний розклад та посадовi оклади працiвникiв Товариства, укладає колективний договiр та будь-якi змiни та доповнення до нього, видає довiреностi керівникам дочiрнiх пiдприємств Товариства. Голова Правлiння несе персональну вiдповiдальнiсть за виконання покладених на нього посадових обов’язкiв. До компетенцiї Голови Правлiння належать всi питання поточної дiяльностi Товариства, крiм тих, що вiднесенi до компетенцiї iнших органiв Товариства. Голова Правлiння Товариства приймає рiшення одноособово. До виключної компетенцiї Правлiння належить: органiзацiя скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборiв; розробка проектiв рiчного бюджету, бiзнес-планiв, програм фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, розробка та затвердження поточних фiнансово-господарських планiв i оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалiзацiї. Затвердження планiв роботи Правлiння; органiзацiя ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства. Складання та надання Наглядовiй радi квартальних та рiчних звiтiв Товариства або подання на розгляд Загальних зборiв, розробка проекту штатного розкладу Товариства та умов оплати працi та премiювання всiх працiвникiв Товариства, розробка Правил внутрiшнього трудового розпорядку Товариства, розробка положень про органи управлiння Товариства (Загальнi збори, Наглядову раду, Правлiння, Ревiзiйну комiсiю), розробка положень та процедур, регламентуючих здiйснення вiдповiдних бiзнес процесiв в Товариствi, а також розробка змiн та доповнень до таких положень та процедур; забезпечення проведення аудиторської перевiрки дiяльностi Товарист ва на вимогу акцiонерiв, якi володiють не менш, як 10 вiдсотками акцiй Товариства. Кiлькiсний склад Голови та членів Правління становить згідно Статуту та Положення про Правління 5 (п’ять) осіб. Правління Товариства обирається Наглядовою радою і Загальними зборами акціонерів.

Корпоративний секретар є посадовою особою, що сприяє координацiї роботи всiх органiв управлiння акцiонерного товариства, обмiну iнформацiєю мiж цими органами та акцiонерами, готує проекти корпоративних документiв, вирiшує iншi юридичнi та органiзацiйнi питання, пов'язанi з корпоративним управлiнням в товариствi. Забезпечення пiдготовки та проведення загальних зборiв акцiонерiв, засiдань наглядової ради та виконавчого органу; Забезпечення надання своєчасної та достовiрної iнформацiї про товариство органам товариства та акцiонерам; Зберiгання документiв товариства, включаючи архiв товариства; Забезпечення зв'язку з акцiонерами, у тому числi роз'яснення акцiонерам їх прав, розгляд звернень акцiонерiв щодо порушення їх прав; Надання органам товариства висновкiв та розробка пропозицiй щодо приведення внутрiшнiх документiв товариства у вiдповiднiсть до Принципiв корпоративного управлiння.

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

Щодо кожної посадової особи зазначаються:

1. посада\*;

**Голова Правлiння ПАТ «Зміна»**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Даценко Максим Миколайович**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1974**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Київський нацiональний унiверситет iм. Шевченка**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**24**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**Голова Правлiння, ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" - аналiтик.**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 5 років**

9) опис.

**Скликання та проведення засiдань Правлiння, визначення порядку денного засiдань. Розпорядження майном товариства у межах повноважень згiдно статуту, представлення товариства без довiреностi перед третiми особами, прийом та звiльнення з роботи працiвникiв, укладання колективного договору. Участь в засiданнях Правлiння, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Правлiння. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Правлiння". Розмiр винагороди за виконання обов'язкiв голови Правлiння визначається умовами контракту. Не надав згоди на розкриття розмiру винагороди. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Посад на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає.**

**Інша інформація щодо повноважень Голови Правління наведена вище в описі про повноваження посадових осіб товариства.**

1. посада\*;

**Перший заступник голови Правлiння товариства - головний iнженер**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Поручинський Володимир Богданович**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1963**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Львiвський полiтехнiчний iнститут**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**36**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ПАТ "Змiна" - головний технолог, заступник головного iнженера**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 5 років**

1. опис.

**До повноважень посадової особи, як члена правління відноситься здійснення заходів, спрямованих на керівництво поточною діяльністю Товариства. Обов'язками члена правління є забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Повний обсяг прав і обов’язків посадової особи як члена правління викладено в Статуті і в Положенні Про Правління. Приймає участь в засiданнях Правлiння, вирiшує питання, що належать до компетенцiї Правлiння. Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Не надав згоди на розкриття розмiру винагороди. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Посад на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає.**

1. посада\*;

**Член Правлiння, фінансовий директор - головний бухгалтер**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Кiщак Надiя Зiновiївна**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1959**

1. освіта\*\*;

**освiта середня-спецiальна, Львiвський технiкум харчової промисловостi**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**43**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**Заступник Голови Правлiння ПАТ "Змiна" - Фiнансовий директор (головний бухгалтер)**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 5 років**

1. опис.

**Участь в засiданнях Правлiння, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Правлiння. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Правлiння". До повноважень посадової особи як головного бухгалтера відноситься організація і ведення бухгалтерського обліку на підприємстві. Обов'язками головного бухгалтера є забезпечення ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних, організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Не надала згоди на розкриття паспортних даних. Посад на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає.**

1. посада\*;

**Голова Наглядової ради**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Почапський Микола Олександрович**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1972**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Київський нацiональний унiверситет iм. Шевченка**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**27**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" - генеральний директор**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 3 роки**

1. опис.

**До повноважень посадової особи, як голови Наглядової ради відноситься захист прав акціонерів Товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу. Обов'язками голови Наглядової ради є координація діяльності Наглядової ради для належного виконання Наглядовою Радою своїх функцій, зокрема скликання засідань наглядової ради, головування на них, затвердження порядку денного засідань, організація ведення протоколів засідань наглядової ради, укладання контракту iз Головою Правління. Повний обсяг прав і обов’язків посадової особи викладено в Статуті Товариства та в Положенні про Наглядову раду.**

**Додаткової винагороди в грошовiй чи натуральнiй формi не отримував. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Працює генеральним директором ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" (код ЄДРПОУ 30469671, мiсцезнаходження: 01023 м. Київ, вул. Шота Руставелi, 16)**

**Інша інформація щодо повноважень Голови Наглядової ради наведена вище в описі про повноваження посадових осіб товариства.**

1. посада\*;

**Член Наглядової ради**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Холодецький Володимир Цезарiйович**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1974**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Київський нацiональний унiверситет iм. Шевченка**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**26**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" - фiнансовий директор**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 3 роки**

1. опис.

**Участь в засiданнях Наглядової ради, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовiй чи натуральнiй формi не отримував. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Працює фiнансовим директором ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" (код ЄДРПОУ 30469671, мiсцезнаходження: 01023 м. Київ, вул. Шота Руставелi, 16)**

1. посада\*;

**Член Наглядової ради**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Вернигора Олександр Сергійович**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1969**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Харківський державний економічний університет**

6**)** стаж роботи (років)\*\*;

**24**

7)найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" – спеціаліст торгівлі цінними паперами**

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

* + 1. **3 роки**

9) опис

**Участь в засiданнях Наглядової ради, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовiй чи натуральнiй формi не отримував. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Працює керiвником юридичного вiддiлу ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" (код ЄДРПОУ 30469671, мiсцезнаходження: 01023 м. Київ, вул. Шота Руставелi, 16)**

1. посада\*;

**Член Наглядової ради**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Сладковський Iгор Вiталiйович**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1970**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Житомирський iнженерно-технологiчний iнститут**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**32**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ТОВ "АНБ Україна" -директор**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 3 роки**

1. опис.

**Участь в засiданнях Наглядової ради, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовiй чи натуральнiй формi не отримував. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Працює на посадi директора ТОВ "АНБ Україна" (код ЄДРПОУ 24375466м.Київ, вул. Шота Руставелi, 16)**

1. посада\*;

**Член Наглядової ради**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Левченко Олена Євгенiвна**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1977**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Київський нацiональний економiчний унiверситет**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**24**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ТОВ "АНБ Україна" - брокер з цiнних паперiв**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 3 роки**

1. опис.

**Участь в засiданнях Наглядової ради, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Наглядової ради. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Наглядову раду". Додаткової винагороди в грошовiй чи натуральнiй формi не отримував. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Працює керiвником депозитарного вiддiлу ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" (код ЄДРПОУ 30469671, мiсцезнаходження: 01023 м. Київ, вул. Шота Руставелi, 16)**

1. посада\*;

**Голова Ревiзiйної комiсiї**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Василинюк Ольга Леонiвна**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1963**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Львiвський полiтехнiчний iнститут**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**34**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ПАТ "Змiна" - начальник конструкторського бюро, провідний інженер-конструктор**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 5 років**

1. опис.

**Обов'язками голови Ревізійної комісії є забезпечення проведення своєчасних перевірок фінансово-господарської діяльності підприємства шляхом складання висновків та актів. Скликає засiдання Ревiзiйної комiсiї, готує пропозицiї щодо плану перевiрок.**

**Участь в перевiрках фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства, складання висновку по рiчному звiту та балансу пiдприємства. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про ревiзiйну комiсiю". Додаткової винагороди в грошовiй чи натуральнiй формi не отримувала. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Не надала згоди на розкриття паспортних даних. Посад на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає.**

**Інша інформація щодо повноважень Голови Ревізійної комісії наведена вище в описі про повноваження посадових осіб товариства.**

1. посада\*;

**Член Ревiзiйної комiсiї**

1. прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи;

**Сладковська Iрина Цезарiївна**

1. ідентифікаційний код юридичної особи;

**22405648**

1. рік народження\*\*;

**1971**

1. освіта\*\*;

**освiта - вища, Житомирський iнженерно-технологiчний iнститут**

1. стаж роботи (років)\*\*;

**30**

1. найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*;

**ТзОВ "Он-Лайн-Капiтал" - керiвник юридичного вiддiлу;**

1. дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено);

**22.04.2020 5 років**

1. опис.

**Участь в перевiрках фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства, складання висновку по рiчному звiту та балансу пiдприємства. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про ревiзiйну комiсiю". Додаткової винагороди в грошовiй чи натуральнiй формi не отримувала. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Працює економiстом з бухгалтерського облiку та аналiзу ТОВ (код ЄДРПОУ 30469671, мiсцезнаходження: 01023 м. Київ, вул. Шота Руставелi, 16)**

# 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Посада | Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Найменуван-  ня та ідентифікаційний код юридичної особи - емітента | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | | |
| прості іменні | привілейо­вані іменні | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| Голова Правлiння | Даценко Максим Миколайович | 22405648 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Перший заступник голови Правлiння товариства - головний iнженер | Поручинський Володимир Богданович | 22405648 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Член Правлiння, фінансовий директор-головний бухгалтер | Кiщак Надiя Зiновiївна | 22405648 | 2000 | 0.005778 | 2000 | 0 | |
| Голова Наглядової ради | Почапський Микола Олександрович | 22405648 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Член Наглядової ради | Холодецький Володимир Цезарiйович | 22405648 | 1000 | 0.00288 | 1000 | 0 | |
| Член Наглядової ради | Вернигора Олександр Сергійович | 22405648 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Член Наглядової ради | Сладковський Iгор Вiталiйович | 22405648 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Член Наглядової ради | Левченко Олена Євгенiвна | 22405648 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Голова Ревiзiйної комiсiї | Василинюк Ольга Леонiвна | 22405648 | 2000 | 0.005778 | 2000 | 0 | |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Сладковська Iрина Цезарiївна | 22405648 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **Усього** | |  | **5000** | **0.014436** | **5000** | |  | |  |

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

|  |
| --- |
| Зміст інформації: |
| Інформація наводиться в описовій формі : **За звітний період ніхто з посадових осіб не звільнявся, тому інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, відсутня.** |

**VI.** Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Фонд державного майна України | 00032945 | 01001 м.Київ вул. Кутузова, 18/9 | 100 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|  |  | |  |
| Усього | | | 100 |

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

***Публічного АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «Зміна»*** *ідентифікаційний код юридичної особи:* ***2240564,***

*місцезнаходження:* ***Україна,***  *(далі – ПАТ «Зміна»,*

**далі Товариство (емітент) за 2020 рік**

**м. Червоноград**

**ГЛАВА I**

1. **ВІРОГІДНІ ПЕРСПЕКТИВИ ПОДАЛЬШОГО РОЗВИТКУ ЕМІТЕНТА**

Адаптація Товариства до умов, що постійно змінюються, є одним із найголовніших завдань забезпечення стійкого розвитку Товариства у цілому.

Стратегією Товариства є:

* збільшити ефективність за рахунок модернізації та заміни обладнання на більш сучасне, економічне;
* ефективно використовувати власне майно для отримання прибутку;
* забезпечити надання послуг високої якості.

Відповідно до нашої стратегії, ми будемо продовжувати розвиватися в Україні, і намагатися демонструвати високі фінансові результати, а також посилювати нашу позицію як одну з провідних компаній України.

1. **ІНФОРМАЦІЯ ПРО РОЗВИТОК ЕМІТЕНТА**

ПАТ «Зміна» постійно проводить аналіз ринку, де працює компанія, динаміки попиту з боку основних споживачів, обсягу продажів та цін у конкуруючих омпаній. Це дозволяє зрозуміти поточне положення підприємства на ринку, його сильні та слабкі сторони, а також негативні й позитивні зовнішні фактори, які можуть вплинути на діяльність компанії. Крім того, проводиться докладний аналіз внутрішньої ситуації в компанії, визначаються недоліки системи управління та мотивації, оцінюються потреби у виробничих потужностях. При цьому обґрунтовується вибір конкретних регіонів для розширення бізнесу й проводиться аналіз регіональних особливостей ринку, що розглядається. Також передбачено проведення аналізу чутливості, ризиків й сценарного аналізу, що допоможе зрозуміти, у яких умовах компанія зможе досягтися намічених показників діяльності та запобігти кризовим ситуаціям при виникнені несприятливих змін на ринку України. У цілому, план розвитку підприємства спрямований на вирішення наступних проблем: визначення конкретних напрямків діяльності підприємства, цільових ринків і місця підприємства на цих ринках; формулювання довгострокових та короткострокових цілей підприємства, стратегії й тактики їх досягнення. Визначення осіб, відповідальних за реалізацію стратегії; визначення складу й показників товарів та послуг, які будуть запропоновані споживачам. Оцінка виробничих і торгівельних витрат з їхнього формування та реалізації; оцінка фінансового становища підприємства й відповідності наявних матеріальних і фінансових ресурсів можливостям досягнення поставлених цілей. Визначення потреби в капіталі та коштах; визначення складу маркетингових заходів щодо вивчення ринку, реклами, ціноутворення, стимулювання продажів, каналів збуту тощо; передбачення труднощів, які можуть перешкодити практичному виконанню плану й визначення шляхів мінімізації або запобігання виникнення таких труднощів.

Найбільшими цінностями ПАТ «Зміна» є його ім’я, ділова репутація, історія діяльності, географічне розташування та талановитий колектив.

1. **ІНФОРМАЦІЯ ПРО УКЛАДЕННЯ ДЕРЕВАТИВІВ АБО ВЧИНЕННЯ ПРАВОЧИНІВ ЩОДО ПОХІДНИХ ЦІННИХ ПАПЕРІВ ЕМІТЕНТОМ, ЯКЩО ЦЕ ВИПЛИВАЄ НА ОЦІНКУ ЙОГО АКТИВІВ, ЗОБОВ’ЯЗАНЬ, ФІНАНСОВОГО СТАНУ І ДОХОДІВ АБО ВИТРАТ ЕМІТЕНТА, ЗОКРЕМА ІНФОРМАЦІЮ ПРО:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| а) | завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | Інформації щодо 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 не наводиться, оскільки Товариство не укладало деривативів і не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів. |
| б) | схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | Товариство не схильне до цiнових ризикiв, ризику ліквідності та/або грошових потоків. 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. За проведеним аналізом показників ліквідності ПАТ «Зміна» слідує, що виконується мінімальна умова фінансової стабільності. Наявність оборотних активів покриває суму короткострокових зобов'язань. |

**ГЛАВА II**

**Звіт про корпоративне управління**

1. **ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| а) | Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | Товариство в своїй діяльності керується власним кодексом 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 ПАТ «Зміна» 22.04.2020р. в Товаристві був затверджений власний кодекс корпоративного управління. |
| б) | Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об’єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПАТ «Зміна» 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. |
| в) | Всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується. |

1. **ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ВІДХИЛЕНЬ ВІД ПОЛОЖЕНЬ КОДЕКСУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| а) | У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій | Товариство має власний кодекс корпоративного управління і не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій. Тому інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться. |

1. **ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПРОВЕДЕНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ (УЧАСНИКІВ) ТА ЗАГАЛЬНИЙ ОПИС ПРИЙНЯТИХ НА ЗБОРАХ РІШЕНЬ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид загальних зборів\* | | Чергові | позачергові |
| Х | Х |
| Дата проведення | | 22.04.2020р. 07.04.2020р. | |
| Кворум зборів\*\* | | 80,34% 80,34 % | |
| Опис | І. Позачергові збори акціонерів ПАТ «Зміна» відбулися 07 квітня 2020р. з таким порядком денним і проектом рішень по ньому, а саме:  1.Обрання членів лічильної комісії позачергових загальних зборів акціонерів Товариства та прийняття рішення про припинення їх повноважень.  Проект рішення:  -Для проведення підрахунків голосів акціонерів на Зборах акціонерів обрати лічильну комісію в складі:  Голова комісії: Стахник Юрій Володимирович.  Члени комісії: Коваль Наталія Мирославівна, Лукашук Галина Іванівна, Ковальчук Леся Левківна, Костючек Алла Романівна.  Повноваження обраного складу лічильної комісії припинити з моменту підписання протоколів про підсумки голосування по всіх питаннях порядку денного Зборів акціонерів.  2. Про обрання Голови та Секретаря позачергових загальних зборів Товариства.  Проект рішення:  Обрати Головою зборів Орищука Василя Івановича, секретарем Савчук Людмилу Миколаївну.  3.Затверджнення порядку проведення (регламенту) позачергових загальних зборів акціонерів.  Проект рішення:  - Час для виступів доповідачів з питань порядку денного – до 30хвилин.  - Час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного – до 5 хвилин.  - Час для відповідей на запитання, довідки – до 3 хвилин.  - Для виступів на Загальних зборах акціонерів Товариства слово може бути надане лише акціонерам або їх уповноваженим особам та представникам Правління, Наглядової ради, Ревізійної комісії та бухгалтерії Товариства.  - голосування по питанням порядку денного: з використанням бюлетенів.  4.Про обрання (призначення) суб’єкта аудиторської діяльності для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна», затвердження умов договору, призначення уповноваженої особина підписання договору.  Проект рішення:  Обрати Аудиторську фірму «Нива-Аудит» (в формі ТОВ, код ЄДРПОУ 21095329, місцезнаходження: 33028, Рівненська обл. м. Рівне, вул. Лермонтова, буд. 5А квартира 1.  Банківські реквізити: п/р UA 433003460000026004022619602 в АТ «Альфа Банк, МФО 300346) для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна».  Затвердити умови договору про надання аудиторських послуг.  Уповноважити Голову Правління ПАТ «Зміна» Даценка М.М. на підписання договору з Аудиторською фірмою «Нива-Аудит» ТОВ для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна».  По всіх пуктах порядку денного та згідно проекту рішень всі питання були проголосовані 100% голосів, акціонерів, які були присутні на позачергових зборах.  ІІ. Чергові збори акціонерів ПАТ «Зміна» відбулися 22 квітня 2020р. з таким порядком денним і проектом рішень по ньому, а саме:  1. Обрання членів лічильної комісії загальних зборів Товариства та прийняття рішення про припинення їх повноважень.  Проект рішення: для проведення підрахунків голосів акціонерів на Зборах акціонерів обрати лічильну комісію в складі:  Голова комісії: Стахник Ю.В.  Члени комісії: Коваль Наталія Мирославівна, Лукашук Галина Іванівна, Ковальчук Леся Левківна, Костючек Алла Романівна.  Повноваження обраного складу лічильної комісії припинити з моменту підписання протоколів про підсумки голосування по всіх питаннях порядку денного Зборів акціонерів.  2. Про обрання Голови та секретаря Загальних зборів акціонерів Товариства.  Проект рішення: Обрати Головою зборів Товариства Орищука Василя Івановича, секретарем – Савчук Людмилу Миколаївну.  В ході роботи річних Загальних зборів акціонерів розгляд, обговорення та голосування по питанням проводити у послідовності, що передбачена порядком денним;  -Затвердити порядок та спосіб засвідчення бюлетеню для голосування на загальних зборах акціонерів Товариства шляхом його підписання головою Реєстраційної комісії та проставлення печатки Товариства.  3. Затвердження порядку проведення (регламенту) загальних зборів Товариства.  Проект рішення:  Затвердити наступний регламент Зборів акціонерів:  Час для виступів доповідачів з питань порядку денного – до 30хвилин.  Час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного – до 5 хвилин.  Час для відповідей на запитання, довідки – до 3 хвилин.  Для виступів на Загальних зборах акціонерів Товариства слово може бути надане лише акціонерам або їх уповноваженим особам та представникам Правління, Наглядової ради, Ревізійної комісії та бухгалтерії Товариства.  голосування по питанням порядку денного: з використанням бюлетенів; по питанню обрання складу органів Товариства: з використанням бюлетеня для кумулятивного голосування; одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, винесених на голосування на Зборах акціонерів, крім проведення кумулятивного голосування;  провести Збори акціонерів без перерви.  4. Звіт Правління за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014р., 2015р., 2016р., 2017р., 2018р., 2019р. та прийняття рішення за наслідками його розгляду.  Проект рішення:звіт виконавчого органу Товариства за 2014 – 2019р.р. взяти до уваги, роботу виконавчого органу Товариства визнати задовільною затвердити річні результати діяльності акціонерного Товариства за період 2014 – 2019р.р.  5.Визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2020р.  Проект рішення:  Затвердити визначені основні напрямки діяльності Товариства на 2020р.  6.Розгляд звіту Наглядової ради за результатами діяльності Товариства у 2014-2019р. та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.  Проект рішення: звіт Наглядової ради затвердити, роботу Наглядової ради визнати задовільною.  7.Розгляд висновків зовнішнього (незалежного) аудитора та затвердження заходів за результатами їх розгляду.  Проект рішення:  Взяти до відомависновки зовнішнього (незалежного) аудиту фінансової звітності Товариства за 2019 рік та доручити Виконавчому органу Товариства вжити заходів щодо виконання рекомендацій, наданих зовнішнім (незалежним) аудитором.  8.Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності в 2014-2019 роках. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії.  Проект рішення:звіт ревізійної комісії Товариства взяти до уваги; висновки ревізійної комісії по результатам перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2014 – 2019р.р. – затвердити.  9. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2014-2019 роки.  Проект рішення: затвердити річні звіти Товариства за період 2014 – 2019р.р. у складі: Баланс (Звіт про фінансовий стан, Ф.№1, Звіт про фінансові результати Ф.№2, Звіт про рух грошових коштів, Ф.№3, Звіт про власний капітал, Ф.№4;  10.Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства за підсумками роботи в 2014-2019 роках.  Проект рішення: затвердити план заходів щодо покриття збитків підприємства, збиток покрити за рахунок прибутків майбутніх періодів. Дивіденди за 2014-2019р.р. не нараховувати;  11. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом одного року з дня проведення загальних зборів акціонерів, надання наглядовій раді товариства повноваження щодо прийняття рішень про визначення доцільності укладення значних правочинів, визначення (погодження) істотних умов значних правочинів, визначення посадової особи, на яку буде покладено обов`язок щодо підписання та укладення таких правочинів.  Проект рішення:Прийняти рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які вчинятимуться Товариством у ході поточної господарської діяльності Товариства протягом не більш, як одного року граничною вартістю 5 000 000,00 (п’ять мільйонів) гривень кожний, а саме: контрактів (договорів) на виконання підрядних робіт, послуг; контрактів (договорів) купівлі–продажу оборотних та необоротних активів; контрактів (договорів) купівлі-продажу корпоративних прав та цінних паперів третіх осіб; договорів іпотеки, поруки, застави майнових прав (по договорах оренди); кредитних угод (кредитних договорів), укладених з банками та фінансовими установами; договорів комісії, доручення, фінансової допомоги, позики; угод на отримання банківських гарантій для участі в тендерах, банківських гарантій виконання контрактів (договорів) та отримання авансових платежів від замовника або кредиту банку від вартості робіт за контрактами (договорами), ліцензійних договорів, додаткових угод до ліцензійних договорів, договорів фінансового лізингу, концесії тощо.  Визначити уповноважену особу – Голову Правління Товариства на підписання значних правочинів, які будуть укладені у ході поточної господарської діяльності Товариства протягом 5 років з дати прийняття такого рішення.  12.Внесення змін до Статуту, та Положень Товариства «Про Загальні збори акціонерів», Про Наглядову раду», «Про Ревізійну комісію», «Про Правління товариства», «Кодексу корпоративного управління», «Положення про винагороду членів Наглядової ради» відповідно до змін внесених Законом України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів» від 16.11.2017 р.№ 2210-VIII, шляхом викладення їх у нових редакціях.  Проект рішення:Внести зміни до Статуту, Положень Товариства відповідно до змін внесених Законом України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів» від 16.11.2017 р.№ 2210-VIII, шляхом викладення їх у нових редакціях.  Уповноважити Голову Правління Товариства здійснити усі необхідні дії, пов’язані з державною реєстрацією нової редакції Статуту та з внесенням змін до відомостей про Товариство до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Уповноважити Голову Правління заповнювати та підписувати, а також надавати та отримувати у Державного реєстратора юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців будь-якого відділу державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб — підприємців Львівської області необхідні документи; в разі необхідності видати відповідну довіреність третій особі з метою проведення вищезазначених дій.  Уповноважити Голову та Секретаря Загальних зборів акціонерів товариства підписати зазначені нові редакції внутрішніх Положень.  13. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.  Проект рішення:  Припинити повноваження складу Наглядової ради, що діяв на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 23.04.2013 року, датою припинення повноважень існуючого складу Наглядової ради визначити дату прийняття рішення річними Загальними зборами акціонерів.  14. Про обрання членів Наглядової ради Товариства.  Проект рішення:  Обрати Наглядову раду Товариства кумулятивним голосуванням у складі: згідно прийнятого Загальними зборами Товариства Статуту, Положення про Наглядову раду та внесених пропозицій від акціонерів в складі - 5 чол., терміном на 3 роки.  З 22 квітня 2020р. обрати членами Наглядової ради Товариства: Почапського Миколу Олександровича, Холодецького Володимира Цезарійовича, Вернигору Олександра Сергійовича, Сладковського Ігора Віталійовича, Левченко Олену Євгенівну.  15.Затвердження умов договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, затвердження кошторису (бюджету) Наглядової ради, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з Головою та членами Наглядової ради.  Проект рішення: Затвердити цивільно-правові договори між членами і головою Наглядової ради та Товариством, на умовах що викладені в проектах цих договорів, уповноважити на підписання договорів від імені Товариства Голову Правління Товариства.  16. Припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.  Проект рішення: Припинити повноваження складу Ревізійної комісії, що був обраний рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства від 23.04.2013р., датою припинення повноважень існуючого складу Ревізійної комісії, визначити дату прийняття рішення річними Загальними зборами акціонерів.  17. Про обрання членів Ревізійної комісії Товариства.  Проект рішення:  Згідно прийнятого Загальними зборами Товариства Статуту, Положення про Ревізійну комісію та внесених пропозицій від акціонерів обрати Ревізійну комісію шляхом кумулятивного голосування в складі - 2 чол., терміном на 5 років.  З 22 квітня 2020р. обрати членами Ревізійної комісії Товариства: Василинюк Ольгу Леонівну, Сладковську Ірину Цезаріївну.  18.Затвердження умов договорів (цивільно-правових або трудових) з членами Ревізійної комісії Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Ревізійної комісії Товариства.  Проект рішення:  Затвердити цивільно-правові договори між членами і головою Ревізійної комісії та Товариством, на умовах що викладені в проектах цих договорів;  уповноважити на підписання договорів від імені Товариства Голову Правління Товариства.  19.Про обрання (призначення) суб’єкта аудиторської діяльності для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна», затвердження умов договору, призначення уповноваженої особи на підписання договору.  Проект рішення:  Обрати Аудиторську фірму «Нива-Аудит» (в формі ТОВ, Код ЄДРПОУ 21095329, місцезнаходження: 33028, Рівненська обл., м. Рівне, вул.Лермонтова, буд. 5А, квартира 1, банківські реквізити:п/рUA433003460000026004022619602 в АТ «Альфа Банк», МФО 300346) для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна».  Затвердити умови договору про надання аудиторських послуг.  Уповноважити Голову правління ПАТ «Зміна» Даценко М.М. на підписання договору з Аудиторською фірмою «Нива-Аудит» ТОВ для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна».  20. Припинення повноважень членів Правління Товариства.  Проект рішення:  -Припинити повноваження складу Голови та членів Правління, що були обрані рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства від 23.04.2013р., датою припинення повноважень існуючого складу Голови та членів Правління, визначити дату прийняття рішення річними Загальними зборами акціонерів.  21. Про обрання членів Правління Товариства.  Проект рішення:  -Згідно прийнятого Загальними зборами Товариства Статуту, Положення про Наглядову Раду, Положення про Правління та внесених пропозицій від акціонерів обрати Голову Правління та членів Правління в складі - 3 чол., терміном на 5 років.  Запропонований склад Правління:  Голова Правління: Даценко Максим Миколайович; перший заступник Голови Правління – Поручинський Володимир Богданович; заступник Голови Правління, фінансовий директор Кіщак Надія Зіновіївна.  22. Прийняття рішення про припинення діяльності ЗАТ «Надія», як юридичної особи, шляхом добровільної ліквідації.  Проект рішення:  -Прийнято рішення про припинення ЗАТ «Надія», як юридичної особи.  23. Обрання ліквідатора ЗАТ «Надія».  Проект рішення:  Обрати ліквідатором ЗАТ «Надія» Даценко Максима Миколайовича, з наданням йому повноважень для здійснення усіх необхідних дій, пов’язаних з державною реєстрацією відомостей про припинення діяльності юридичної особи та з внесенням змін до відомостей про Товариство до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Заповнювати та підписувати, а також надавати та отримувати у Державного реєстратора юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців будь-якого відділу державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб — підприємців Львівської області необхідні документи; в разі необхідності видати відповідну довіреність третій особі з метою проведення вищезазначених дій.  24. Про затвердження ліквідаційного акту та ліквідаційного балансу ЗАТ «Надія».  Проект рішення:  Затвердити ліквідаційний акт та ліквідаційний баланс ЗАТ «Надія».  Уповноважити Даценко М.М. на підписання та затвердження ліквідаційного акту та балансу.  По всіх пуктах порядку денного та згідно проекту рішень всі питання були проголосовані 100% голосів, акціонерів, які були присутні на чергових зборах. | | |

1. **ПЕРСОНАЛЬНИЙ СКЛАД НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА КОЛЕГІАЛЬНОГО ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ (ЗА НАЯВНОСТІ) ЕМІТЕНТА, ЇХНІХ КОМІТЕТІВ (ЗА НАЯВНОСТІ), ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПРОВЕДЕНІ ЗАСІДАННЯ ТА ЗАГАЛЬНИЙ ОПИС ПРИЙНЯТИХ НА НИХ РІШЕНЬ**

**НАГЛЯДОВА РАДА**

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів.

Наглядова рада складається з 5 (п’ятьох) членів (включаючи Голову Наглядової ради), які обираються Загальними зборами акціонерів строком на 3 (три) роки. Членами Наглядової ради є фізичні особи. Наглядову раду очолює Голова (надалі – Голова Наглядової ради), який обирається членами Наглядової ради із їх числа простою більшістю голосів строком на 3 (три) роки та може бути відкликаний/переобраний в будь-який час у той же спосіб.

Станом на початок 2020 року до складу Наглядової ради Товариства входять:

* **Голова наглядової ради** – **Почапський Микола Олександрович**, обраний Загальними зборами акціонерів 23.04.2013р. (Протокол загальних зборів акціонерів №14 від 23.04.2013р.) терміном на 2 роки. Головою Наглядової ради обраний членами наглядової ради на їхньому засіданні 23.04.2013р. (протокол Наглядової ради №3/13 від 23.04.2013р.).
* **Член наглядової ради** – **Холодецький Володимир Цезарійович**, обраний членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 23.04.2013р. (Протокол загальних зборів акціонерів №14 від 23.04.2013р.) терміном на 2 роки.
* **Член наглядової ради** – **Курінна Оксана Миколаївна**, обрана членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 23.04.2013р. (Протокол загальних зборів акціонерів №14 від 23.04.2013р.) терміном на 2 роки.
* **Член наглядової ради** – **Сладковський Ігор Віталійович,** обраний членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 23.04.2013р. (Протокол загальних зборів акціонерів №14 від 23.04.2013р.) терміном на 2 роки.
* **Член наглядової ради** - **Левченко Олена Євгенівна,** обрана членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 23.04.2013р. (Протокол загальних зборів акціонерів №14 від 23.04.2013р.) терміном на 2 роки.

Станом на кінець 2020 року до складу Наглядової ради Товариства входять:

* **Голова наглядової ради** – **Почапський Микола Олександрович**, обраний Загальними зборами акціонерів 22.04.2020р. (Протокол загальних зборів акціонерів №3 від 22.04.2020р.) терміном на 3 роки.
* **Член наглядової ради** – **Холодецький Володимир Цезарійович**, обраний членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 22.04.2020р. (Протокол загальних зборів акціонерів №3 від 22.04.2020р.) терміном на 3 роки.
* **Член наглядової ради** – **Вернигора Олександр Сергійович**, обраний членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 22.04.2020р. (Протокол загальних зборів акціонерів №3 від 22.04.2020р.) терміном на 3 роки.
* **Член наглядової ради** – **Сладковський Ігор Віталійович,** обраний членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 22.04.2020р. (Протокол загальних зборів акціонерів №3 від 22.04.2020р.) терміном на 3 роки.
* **Член наглядової ради** - **Левченко Олена Євгенівна,** обрана членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 22.04.2020р. (Протокол загальних зборів акціонерів №3 від 22.04.2020р.) терміном на 3 роки.

***Комітетів Наглядової ради не створено.***

Протягом 2020 року відбулися засідання Наглядової ради:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата засідання** | **Кворум** | **Загальний опис прийнятих рішень** |
| 04 січня 2020р.  31 січня 2020р.  03 лютого 2020р.  26 лютого 2020р. | 100  100  100  100 | 1.Розгляд питання про продовження повноважень Голови Правління ПАТ «Зміна» Даценка Максима Миколайовича терміном на два роки до 04 січня 2022р.  1.Про необхідність скликання позачергових зборів акціонерів ПАТ «Зміна» в порядку ч.5 ст.47 ЗУ «Про акціонерні товариства».  2.Визначення дати позачергових загальниз зборів акціонерів ПАТ «Зміна» та порядок повідомлення/реєстрації акціонерів на зборах.  3.Про обрання (призначення) суб’єкта аудиторської діяльності для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна», затвердження умов договору, призначення уповноваженої особи на підписання договору.  **1.**Прийняття рішення про проведення загальних зборів. Затвердження тексту повідомлення про проведення загальних зборів товариства та порядку денного зборів. Визначення дати, станом на яку складається перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів.  **2**.Визначення та затвердження дати, на яку буде складено перелік акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів, які призначені на 22квітня 2020року.  **3**.Призначення реєстраційної комісії для реєстрації акціонерів (їх представників) на загальні збори акціонерів, які призначені на 22 квітня 2020 року.  1 Розгляд звіту Виконачого органу за 2019р. |

**ГОЛОВА ПРАВЛІННЯ**

Виконавчим органом Товариства, який одноособово здійснює керівництво всією його поточною діяльністю, є Правління в особі Голови Правління. Голова Правління вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів Акціонерів і Наглядової ради. Голова Правління обирається Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства на 5 (п’ять) років простою більшістю голосів і може бути відкликаним (звільненим) у будь-який час за рішенням Загальних зборів Акціонерів та/або за рішенням Наглядової ради. Голова Правління може бути відкликаний (звільнений) з будь-яких підстав.

Станом на початок 2020 року Головою Правління Товариства є:

* **Голова Правління** – Даценко Максим Миколайович, обраний на посаду 04.01.2020р. (Протокол засідання Наглядової ради №1/20 від 04.01.2020р.). Строк, на який призначено особу – 2 роки.

Станом на кінець 2020 року Директором Товариства є:

* **Голова Правління** – Даценко Максим Миколайович, обраний на посаду 22.04.2020р. (Протокол Загальних зборів акціонерів №3 від 22.04.2020р.). Строк, на який призначено особу – 5 років.

1. **ОПИС ОСНОВНИХ ХАРАКТЕРИСТИК СИСТЕМ ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ І УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ ЕМІТЕНТА**

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:

* бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
* бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
* 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.

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. 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. Процентних фінансових зобов’язань немає. Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

**Ризик втрати ліквідності**

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов’язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

**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. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає 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 можуть мати такі зовнішні ризики, як:

* нестабільність, суперечливість законодавства;
* непередбачені дії державних органів;
* нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
* непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
* непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

1. **ПЕРЕЛІК ОСІБ, ЯКІ ПРЯМО АБО ОПОСЕРЕДКОВАНО Є ВЛАСНИКАМИ ЗНАЧНОГО ПАКЕТА АКЦІЙ ЕМІТЕНТА**

**Компанія** «ВЕДЛЕСС ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД» (WADLESS HOLDINGS LIMITED ідентифікаційний код НЕ118080 Кіпр), що володіє 27803666 штук акцій (двадцять сім мільйонів вісімсот три тисячі шістсот шістдесят шість) штук простих іменних акцій, що складає 80,34% від статутного капіталу.

1. **ІНФОРМАЦІЯ ПРО БУДЬ-ЯКІ ОБМЕЖЕННЯ ПРАВ УЧАСТІ ТА ГОЛОСУВАННЯ АКЦІОНЕРІВ (УЧАСНИКІВ) НА ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРАХ ЕМІТЕНТА**

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗМІНА" складає **28633506** штук, що становить – 82,74% від загальної кількості акцій Товариства.

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

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

1. **ПОРЯДОК ПРИЗНАЧЕННЯ ТА ЗВІЛЬНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ ЕМІТЕНТА**

Згідно з п. 6 Статуту, Товариство має такі органи управління та контролю (надалі також – Органи управління та контролю Товариства):

6.1. Вищий орган Товариства – Загальні збори Акціонерів Товариства.

6.2. Контрольний орган Товариства – Наглядова рада Товариства.

6.3. Виконавчий орган Товариства – Правління.

6.4. Ревізійний орган Товариства – Ревізійна комісія.

6.5. Корпоративний секретар.

**НАГЛЯДОВА РАДА**

Відповідно до п.6.21. – п.6.27. Статуту, Наглядова рада складається з 5 (п’ятьох) членів (включаючи Голову Наглядової ради), які обираються Загальними зборами Акціонерів строком на 3 (три) роки. Члени наглядової ради акціонерного товариства обираються з числа фізичних осіб шляхом кумулятивного голосування, які мають повну дієздатність терміном на 3 роки. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Правління та/або Ревізійної комісії.

У випадку, якщо термін дії Наглядової ради закінчився, а Загальні збори акціонерів щодо переобрання її членів не відбулися, то повноваження кожного члена Наглядової ради діють до проведення найближчих зборів акціонерів, на якому розглядатиметься питання про їхнє переобрання.

Наглядову раду очолює Голова (надалі – Голова Наглядової ради), який обирається членами Наглядової ради із їх числа простою більшістю голосів строком на 3 (три) роки та може бути відкликаний/переобраний в будь-який час у той же спосіб.

**ПРАВЛІННЯ**

Відповідно до п.6.28. - п. 6.37. Статуту, Виконавчим органом Товариства є Правління, яке здійснює оперативне керівництво його поточною діяльністю. Правління підзвітне загальним зборам і Наглядовій раді.

Голова та члени Правління призначаються Наглядовою радою строком на 5 років. Кількість членів Правління – 5 осіб. До складу Правління Товариства входять голова Правління, перший заступник голови Правління та члени Правління. Член Правління не може одночасно бути членом Наглядової ради та (або) Ревізійної комісії. Порядок формування та діяльності Правління регулюється внутрішніми нормативними документами (Положення про Правління та інше).

Голова Правління вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів Акціонерів і Наглядової ради.

Голова Правління обирається згідно Статуту Загальними зборами акціонерів або Наглядовою радою Товариства на 5 (п’ять) років простою більшістю голосів і може бути відкликаним (звільненим) у будь-який час за рішенням Загальних зборів Акціонерів та/або за рішенням Наглядової ради. Голова Правління може бути відкликаний (звільнений) з будь-яких підстав.

**РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ**

Відповідно до п.6.38. - п.6.51. Статуту, для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв Загальні збори обирають Ревізійну комісію. Кількісний склад Ревізійної комісії становить 2 (два) члени, у тому числі Голова Ревізійної комісії.

Голова та члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, на строк 5 (п’ять) років. У випадку спливу цього строку повноваження Голови та членів Ревізійної комісії продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів.

Не можуть бути членами Ревізійної комісії Товариства:

а) члени Наглядової ради Товариства;

б) члени Правління Товариства;

в) корпоративний секретар Товариства;

г) особа, яка не має повної цивільної дієздатності;

Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

Порядок формування Ревізійної комісії, а також вимоги до кандидатів та членів Ревізійної комісії встановлюються у Положенні про Ревізійну комісію.

Ревізійна комісія у відповідності з покладеними на неї завданнями здійснює планові та позапланові перевірки. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються внутрішніми нормативними документами Товариства (Положення про Ревізійну комісію та інше).

1. **ПОВНОВАЖЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ ЕМІТЕНТА**

**НАГЛЯДОВА РАДА.**

До компетенції Наглядової ради належить (п.6.16. Статуту):

1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов’язані з діяльністю товариства;

2) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;

3) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

4) визначати й пропонувати для затвердження Загальним зборам напрямки та розміри щорічного розподілу нерозподіленого прибутку Товариства;

5) обрання та припинення (відкликання) повноважень голови та членів Правління;

6) затверджувати умови договорів (контракту), що укладаються з членами (головою) Правління, в тому числі визначати умови оплати праці членів (голови) Правління та ухвалювати рішення про притягнення їх до майнової відповідальності;

7) брати участь у засіданнях Правління Товариства, з дорадчим голосом;

8) приймати рішення про відсторонення голови та членів правління від виконання їх повноважень та обирати особи, які тимчасово виконуватимуть їх повноваження;

9) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

10) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків встановлених законом;

11) затверджувати внутрішні нормативні документи Товариства, за винятком документів, які регулюють діяльність Загальних зборів, Наглядової ради, Правління, Ревізійної комісії;

12) прийняття рішення про розміщення та викуп товариством інших цінних паперів, крім акцій;

13) призначати аудитора й ініціювати проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, а також заслуховувати звіти Ревізійної комісії про фінансово-економічний стан Товариства;

14) затверджувати штатний розклад та визначати умови оплати праці посадових осіб Товариства, посадових осіб його дочірніх підприємств, фiлiй та представництв;

15) визначати організаційну структуру Товариства, затверджувати його внутрішні нормативні документи;

16) розглядати річний звіт, в тому числі фінансову звітність, надану Правлінням, висновки Ревізійної комісії за результатами річної перевірки для затвердження цих документів Загальними зборами;

17) визначати перелік інформації, порядок та способи надання інформації акціонерам;

18) організовувати й контролювати виконання рішень Загальних зборів;

19) затверджувати умови договору з депозитарієм цінних паперів, який здійснює обслуговування випуску акцій Товаристваї;

20) попередньо узгоджувати проекти та надавати згоду:

* на будь які дії направлені на відчуження основних фондів Товариства;
* на будь які дії направлені на відчуження будь-якого майна Товариства, якщо ціна відчужуваного майна менше його балансової вартості;
* на укладення договорів оренди основних фондів, якщо термін оренди перевищує 6 місяців;
* на укладення договорів застави основних фондів;
* на укладення договорів та інших дій щодо надання гарантій, поруки;
* на укладення договорів та інших дій щодо видачі векселів та отримання кредитів, якщо сумарний розмір виданих векселів та отриманих кредитів, враховуючи отриманий, перевищує суму 5 000 000,00 грн.;
* на укладення договорів на суму, яка становить від 10% до 25% балансової вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, або на суму що не перевищує 5 000 000,00 грн.

21) надавати рекомендації Загальним зборам про обсяг та спосіб зміни статутного капіталу Товариства;

22) надавати рекомендації Загальним зборам про розмір дивідендів;

23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають право на отримання дивідендів, порядку і строків виплати дивідендів;

24) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів;

25) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях (асоціаціях), про заснування (створення), участь у заснуванні (створенні) та припинення (реорганізацію, ліквідацію) Товариством інших юридичних осіб (у т.ч. дочірніх підприємств;

26) вирішення питань передбачених законодавством, в разі злиття приєднання, поділу виділу або перетворення Товариства;

27) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках передбачених законодавством;

28) надавати Загальним зборам рекомендації про доцільність створення чи припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв;

29) надавати рекомендації Загальним зборам про ціну розміщення акцій Товариства;

30) приймати рішення анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій та визначати ціну їх придбання, також умови їх реалізації;

31) затверджувати умови договору, що укладається з аудитором, в тому числі встановлювати розмір оплати його послуг;

32) затверджувати умови договору на ведення реєстру власників іменних цінних паперів Товариства;

33) затверджувати вартість цінних паперів, майна та майнових прав, які вносяться до статутного капіталу Товариства;

34) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов’язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

35) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

36) встановлювати порядок розгляду звернень та скарг акціонерів, їхньої реєстрації та ухвалення рішень за ними;

37) призначати до прийняття рішення Загальних зборів акціонерів, тимчасово виконуючих обов’язки голови т членів Ревізійної комісії, Наглядової ради.

До компетенції Голови наглядової ради належить (п.6.21 Статуту):

Організовує роботу Наглядової ради, скликає засідання Наглядової ради і головує на них, здійснює інші повноваження і функції відповідно до цього Статуту, локальних нормативних актів Товариства, законодавства України та Положення про Наглядову раду.

2)прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;

3) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

4) визначати й пропонувати для затвердження Загальним зборам напрямки та розміри щорічного розподілу нерозподіленого прибутку Товариства;

5) обрання та припинення (відкликання) повноважень голови та членів Правління;

6) затверджувати умови договорів (контракту), що укладаються з членами (головою) Правління, в тому числі визначати умови оплати праці членів (голови) Правління та ухвалювати рішення про притягнення їх до майнової відповідальності;

7) брати участь у засіданнях Правління Товариства, з дорадчим голосом;

8) приймати рішення про відсторонення голови та членів правління від виконання їх повноважень та обирати особи, які тимчасово виконуватимуть їх повноваження;

9) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

10) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків встановлених законом;

11) затверджувати внутрішні нормативні документи Товариства, за винятком документів, які регулюють діяльність Загальних зборів, Наглядової ради, Правління, Ревізійної комісії;

12) прийняття рішення про розміщення та викуп товариством інших цінних паперів, крім акцій;

13) призначати аудитора й ініціювати проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, а також заслуховувати звіти Ревізійної комісії про фінансово-економічний стан Товариства;

14) затверджувати штатний розклад та визначати умови оплати праці посадових осіб Товариства, посадових осіб його дочірніх підприємств, фiлiй та представництв;

15) визначати організаційну структуру Товариства, затверджувати його внутрішні нормативні документи;

16) розглядати річний звіт, в тому числі фінансову звітність, надану Правлінням, висновки Ревізійної комісії за результатами річної перевірки для затвердження цих документів Загальними зборами;

27) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках передбачених законодавством;

28) надавати Загальним зборам рекомендації про доцільність створення чи припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв;

29) надавати рекомендації Загальним зборам про ціну розміщення акцій Товариства;

30) приймати рішення анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій та визначати ціну їх придбання, також умови їх реалізації;

31) затверджувати умови договору, що укладається з аудитором, в тому числі встановлювати розмір оплати його послуг;

**ПРАВЛІННЯ**

Правління (п.6.28. Статуту):

а) затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їхнього виконання;

б) розробка бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства;

в) затвердження щорічних кошторисів, штатного розкладу та посадових окладів працівників Товариства (крім посадових осіб органів управління), встановлення показників, розмірів та строків їх преміювання;

г) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, надання річного звіту та балансу Товариства на затвердження Загальним зборам;

ґ) визначення розміру, джерел формування та порядку використання фондів Товариства;

д) ведення обліку кадрів, встановлення системи заохочень та накладання стягнень на працівників Товариства;

е) здійснення інших дій, що випливають із Статуту, Положення про Правління, рішень Загальних зборів та Наглядової ради.

є) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють не менш, як 10 відсотками акцій Товариства. Аудиторська перевірка повинна бути розпочата не пізніше 30 днів з моменту надання відповідної вимоги акціонерів.

Повноваження, передбачені п. п. а), б), в), г) належать до виключної компетенції Правління і не можуть бути передані на розгляд одноособово голові Правління. До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що згідно з чинним законодавством та цим Статутом віднесені до компетенції іншого органу Товариства;

6.29.Порядок скликання і проведення чергових та позачергових засідань Правління регулюється внутрішніми нормативними документами Товариства.

6.30.Рішення Правління ухвалюються колегіально на засіданнях Правління або одноособово головою Правління у разі делегування йому таких повноважень. Засідання Правління проводяться за необхідності, але не менше одного разу на місяць. Засідання вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів Правління. Кожний член Правління має один голос. Рішення ухвалюється, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні.

6.31.Голову Правління обирає Наглядова рада строком на 2 роки з укладенням відповідного контракту. Голова Правління керує роботою Правління.

Голова Правління має право:

а) без доручення представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії;

б) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради;

в) укладати договори (угоди), за винятком договорів щодо яких попередньо треба отримати згоду Наглядової ради на їх укладення, а саме:

- на будь які дії направлені на відчуження основних фондів Товариства;

* на будь які дії направлені на відчуження будь-якого майна Товариства, якщо ціна відчужуваного майна менше його балансової вартості;
* на укладення договорів оренди основних фондів, якщо термін оренди перевищує 6 місяців;
* на укладення договорів застави основних фондів;
* на укладення договорів та інших дій щодо надання гарантій, поруки;
* на укладення договорів та інших дій щодо видачі векселів та отримання кредитів, якщо сумарний розмір виданих векселів та отриманих кредитів, враховуючи отриманий, перевищує суму 5 000 000,00 грн.;
* на укладення договорів на суму що перевищує 25% балансової вартості активів Товариства, або на суму що перевищує 5 000 000,00 грн.

г) підписувати довіреності, договори (угоди) та інші документи від імені Товариства;

ґ) розподіляти обов'язки між членами Правління;

д) приймати на роботу та звільнювати працівників Товариства у відповідності до чинного

законодавства, застосування до них заходів заохочення та накладання стягнень;

е) вирішувати інші питання, делеговані Правлінням;

є) організує військовий облік та мобілізаційні заходи згідно до чинного законодавства України з метою збереження потужностей мобілізаційного призначення та запасів мобілізаційного резерву, з метою розробки і вживання заходів для забезпечення режиму секретності та постійного контролю за його дотриманням, створити на правах окремого структурного підрозділу режимно-секретні органи для забезпечення режиму секретності та постійного контролю за його дотриманням;

ж) призначити посадову особу - громадянина України, керівником режимно-секретного органу. В разі, коли Головою Правління Товариства, діяльність якого пов’язана з державною таємницею, є іноземець, якому не надано за установленим Законодавством порядком доступ до державної таємниці, до складу Правління вводиться керівник режимно - секретного органу.

з) приймати рішення про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки.

6.32.Перший заступник голови Правління надає допомогу голові Правління в організації роботи Правління та виконує його функції у разі його відсутності. При виконанні функцій голови Правління перший заступник має право без довіреності здійснювати юридичні дії від імені Товариства в межах компетенції визначеної цим Статутом.

6.33. Припинення повноважень Голови та членів Правління.

6.34. Повноваження Голови та членів Правління припиняються за рішенням Наглядової ради.

6.35. Наглядова рада може в будь-який час та з будь-яких підстав прийняти рішення про припинення (відкликання) повноважень Голови та (або) будь-якого члена Правління

**РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ**

Ревізійна комісія (п.6.38. Статуту):

6.38.Ревізійна комісія у відповідності з покладеними на неї завданнями здійснює планові та позапланові перевірки. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються внутрішніми нормативними документами Товариства (Положення про Ревізійну комісію та інш.).

6.39.Планові перевірки Ревізійна комісія здійснює за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік. Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори не мають права затверджувати річний баланс.

6.40.Позапланові перевірки Ревізійна комісія проводить:

а) за рішенням Загальних зборів;

б) за рішенням Наглядової ради;

в) за власною ініціативою;

г) на вимогу акціонерів, що володіють у сукупності понад 10% голосів.

6.41.За підсумками проведення планових та позапланових перевірок Ревізійна комісія складає висновки.

6.42.Ревізійна комісія вирішує усі питання на своїх засіданнях. Засідання проводяться за необхідністю, але не менше одного разу на три місяці, а також перед початком перевірок та за їхніми результатами. Ревізійна комісія є правомочною ухвалювати рішення, якщо в засіданні бере участь не менше половини її членів. Рішення з усіх питань ухвалюються відкритим голосуванням і вважаються ухваленими, якщо за них подано більше 50% голосів присутніх членів Ревізійної комісії.

6.43.Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам і Наглядовій раді, звітує про свою діяльність за рік на Загальних зборах.

6.44.Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів або проведення засідання Наглядової ради у випадку виникнення загрози істотним інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

6.45.Голова та члени Наглядової ради, голова та члени Правління, голова Ревізійної комісії є посадовими особами органів управління Товариства та несуть відповідальність згідно з чинним законодавством та внутрішніми нормативними документами.

6.46.Посадові особи органів управління вважаються такими, що мають особисту фінансову зацікавленість, якщо вони або їхні родичі знаходяться у трудових відносинах, мають права власника або кредитора щодо юридичних або фізичних осіб:

а) що є постачальниками товару або послуг Товариству;

б) що є крупними споживачами товару або послуг Товариства;

в) можуть мати зиск від розпорядження майном Товариства;

г) майно яких повністю або частково придбано Товариством.

Якщо посадова особа Товариства або її близькі родичі мають фінансову зацікавленість в угоді, стороною якої є або має намір стати Товариство, а також у разі іншого протиріччя інтересів посадової особи та Товариства щодо чинної або майбутньої угоди:

а) вона зобов'язана повідомити про свою зацікавленість Наглядову раду Товариства до моменту ухвалення рішення (укладання угоди);

б) угода має бути схвалена більшістю незацікавлених членів Наглядової ради.

Якщо посадова особа не впевнена або має сумнів з приводу будь-яких своїх дій або зв'язків, що можуть призвести до фактичного конфлікту інтересів, вона повинна поінформувати про це Наглядову раду та отримати відповідне рішення з цього питання.

Посадова особа органів управління Товариства, що належним чином повідомила Наглядову раду Товариства про свою фінансову зацікавленість або інше протиріччя його інтересів інтересам Товариства, не може брати участь в голосуванні з питань укладання такої угоди.

Порядок призначення та звiльнення всіх посадових осiб емiтента здiйснюється у вiдповiдностi до чинного законодавства та Статуту емiтента.

Від емітента: **Голова Правління** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.М.Даценко

М.П.

***Висновок***

На нашу думку, інформація, яка наведена у Звіті про корпоративне управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗМІНА» за 2020 рік підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах на основі критеріїв пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

Директор аудиторської фірми

ТОВ «Аудиторська фірма

«Міла-аудит» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Л.М. Гавриловська

(сертифікат №003633, номер реєстрації

у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101236)

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так\* | Ні\* |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | Х |  |
| Акціонери |  | Х |
| Депозитарна установа |  | Х |
| Інше (зазначити) | **НІ** | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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 |  | Х |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками |  | Х |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так\* | Ні\* |
| Підняттям карток |  | Х |
| Бюлетенями (таємне голосування) | Х |  |
| Підняттям рук |  | Х |
| Інше (зазначити) | **НІ** | |

   
\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так\* | Ні\* |
| Реорганізація |  | Х |
| Додатковий випуск акцій |  | Х |
| Унесення змін до статуту |  | Х |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства |  | Х |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства |  | Х |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради |  | Х |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу |  | Х |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |  | Х |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді |  | Х |
| Інше (зазначити) | **Про підписання договору з аудитором** | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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 | Х |  |
| Виконавчий орган | Х |  |
| Ревізійна комісія (ревізор) |  | Х |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства | Х | |
| Інше (зазначити) | **НІ** | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Кількість осіб |
| Членів наглядової ради - акціонерів | 5 |
| Членів наглядової ради - представників акціонерів | 0 |
| Членів наглядової ради - незалежних директорів | 2 |

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так\* | Ні\* |
| З питань аудиту |  | Х |
| З питань призначень |  | Х |
| З винагород |  | Х |
| Інші (зазначити) | **Інших комітетів в складі Наглядової ради не створено** | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

Комітети Наглядової ради 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, інформацію комітету Наглядової ради з питань аудиту щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту товариства, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми).

Персональний склад наглядової ради

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Прізвище, ім'я, по батькові | Посада | Незалежний член | |
| Так\* | Ні\* |
| **Почапський Микола Олександрович**  **Холодецький Володимир Цезарійович**  **Вернигора Олександр Сергійович**  **Сладковський Ігор Віталійович**  **Левченко Олена Євгенівна** | **Голова Наглядової ради**  **Член Наглядової ради**  **Член Наглядової ради**  **Член Наглядової ради**  **Член Наглядової ради** | **Х**  **Х**  **Х**  **Х**  **Х** |  |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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 |  |
| Інші (зазначити) |  | Ні |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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) | Х | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень:

Протягом 2020 року відбулися засідання Наглядової ради:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата засідання** | **Кворум** | **Загальний опис прийнятих рішень** |
| 04 січня 2020р.  31 січня 2020р.  03 лютого 2020р.  26 лютого 2020р. | 100  100  100  100 | 1.Розгляд питання про продовження повноважень Голови Правління ПАТ «Зміна» Даценка Максима Миколайовича терміном на два роки до 04 січня 2022р.  Рішення прийнято одноголосно.  1.Про необхідність скликання позачергових зборів акціонерів ПАТ «Зміна» в порядку ч.5 ст.47 ЗУ «Про акціонерні товариства».  2.Визначення дати позачергових загальниз зборів акціонерів ПАТ «Зміна» та порядок повідомлення/реєстрації акціонерів на зборах.  3.Про обрання (призначення) суб’єкта аудиторської діяльності для проведення аудиту фінансової звітності ПАТ «Зміна», затвердження умов договору, призначення уповноваженої особи на підписання договору.  Всі рішення прийняті одноголосно.  **1.**Прийняття рішення про проведення загальних зборів. Затвердження тексту повідомлення про проведення загальних зборів товариства та порядку денного зборів. Визначення дати, станом на яку складається перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів.  **2**.Визначення та затвердження дати, на яку буде складено перелік акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів, які призначені на 22квітня 2020року.  **3**.Призначення реєстраційної комісії для реєстрації акціонерів (їх представників) на загальні збори акціонерів, які призначені на 22 квітня 2020 року.  Рішення прийнято одноголосно.  1 Розгляд звіту Виконачого органу за 2019р.  Звіт про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2019р. затвердити.  Рішення прийняте одноголосно. |
|  |  |  |

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так\* | Ні\* |
| Винагорода є фіксованою сумою |  | Х |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій |  | Х |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства |  | Х |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | Х |  |
| Інші (зазначити) | Х | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

Інформація про виконавчий орган

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов’язки** |
| Даценко Максим Миколайович **Поручинський Володимир Богданович**  **Кiщак Надiя Зiновiївна** | **Скликання та проведення засiдань Правлiння, визначення порядку денного засiдань. Розпорядження майном товариства у межах повноважень згiдно статуту, представлення товариства без довiреностi перед третiми особами, прийом та звiльнення з роботи працiвникiв, укладання колективного договору. Участь в засiданнях Правлiння, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Правлiння. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Правлiння".**  **Участь в засiданнях Правлiння, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Правлiння. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Правлiння".**  **Участь в засiданнях Правлiння, вирiшення питань, що належать до компетенцiї Правлiння. Повноваження визначаються статутом товариства та положенням "Про Правлiння".** |
| Опис | **Інших функціональних обов’язків виконавчого органу, крім тих, які визначені Статутом та «Положенням про Правління» не має.** |

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії **2** осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? **1** раз.

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 | Так | Так | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Так | Так | Так | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Так | 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 | Так | 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 | Так | Так | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Так | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | Так | Так | Так | Ні |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Так | Так | Ні | Ні |  |  |  |  |

\* Ставиться “так” або “ні” у відповідних графах.

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

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

Які документи передбачені 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 |
| Кодекс корпоративного управління | Х |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Положення про порядок розподілу прибутку |  | Х |
| Інше (зазначити) | **Iнших положень в Товариствi не прийнято.** | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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 | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу | Ні | Так | Ні | Ні | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Так | Так | Так | Так | Так |
| Статут та внутрішні документи | Так | Ні | Так | Так | Так |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Ні | Ні | Ні |

\* Ставиться “так” або “ні” у відповідних графах.

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) **ТАК**

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 | Х |  |
| Частіше ніж раз на рік |  | Х |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так\* | Ні\* |
| Загальні збори акціонерів |  | Х |
| Наглядова рада | Х |  |
| Виконавчий орган |  | Х |
| Інше (зазначити) | Х | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так\* | Ні\* |
| З власної ініціативи |  | Х |
| За дорученням загальних зборів | Х |  |
| За дорученням наглядової ради |  | X |
| За зверненням виконавчого органу |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів |  | X |
| Інше (зазначити) | Х | |

\* Ставиться відмітка “Х” у відповідних графах.

1. перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
| 1 | «Wadless Holdings Limited» Кіпр | НЕ 118080 | 80,3386 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Загальна кількість акцій | Кількість акцій з обмеженнями | Підстава виникнення обмеження | Дата виникнення обмеження |
|  |  |  |  |

Інформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента: у вiдповiдностi до п.10 роздiлу IV прикiнцевих та перехiдних положень Закону України «Про депозитарну систему України», власник цiнних паперiв, якi були дематерiалiзованi, зобов’язаний звернутися до обраної емiтентом депозитарної установи та укласти з нею договiр про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або здiйснити переказ прав на цiннi папери на свiй рахунок в цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. У разi якщо власник цiнних паперiв протягом одного року з дня набрання чинностi цим Законом не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi, цiннi папери такого власника (якi дають право на участь в органах емiтента) не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента.

При проведенні Загальних зборів акціонерів 22.04.2020р. власники цінних паперів, які уклали договір з депозитарною установою про про обслуговування рахунка в цінних паперах були враховані при визначенні кворуму. Решта власників акцій цінних паперів, які не уклали даний договір, не мали права брати участь в голосуванні.

Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента здiйснюється у вiдповiдностi до чинного законодавства та Статуту емiтента.

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

Повноваження посадових осіб емітента визначаються Статутом товариства та положеннями: «Про Наглядову раду», «Про Ревізійну комісію», "Про Правлiння".

Емiтент залучив для проведення аудиторського висновку щодо звіту про корпоративне управління за звітний період аудитора (аудиторську фiрму): Основнi вiдомостi про Аудиторську фiрму: Повна назва: Товариство з обмеженою віжповідальністю “МІЛА-АУДИТ”, Код ЄДРПОУ 23504528. Мiсцезнаходження: м. Київ, пр. Г.Сталінграда, буд.10А, корпус 2 Товариство з обмеженою відповідальністю “МІЛА-АУДИТ”, яка діє на підставі свідоцтва про внесення в реєстр суб’єктів аудиторськрої діяльності №1037 від 25.10.2018 року, виданого Аудиторською палатою України, що внесена до реєстру суб’єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов’язковий аудит фінансової звітності, номер в реєстрі №1037, в особі директора Гавриловської Людмили Миколаївни (сертифікат аудитора №101236). Основнi вiдомостi про умови договору на проведення аудиту: Перевiрка звiту керiвництва за 2020 рiк.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК**  **(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**  **щодо річної фінансової звітності**  **ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  **«ЗМІНА»**  код за ЄДРПОУ 22405648  станом на 31.12.2020 р.  Наданий незалежною аудиторською фірмою  ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит»  2021 р.  **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**  *Акціонерам та керівництву*  *ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА*  *«ЗМІНА»*  *Національній комісії з цінних*  *паперів та фондового ринку (далі – Комісія)*  **ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**  **Думка із застереженням**  Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗМІНА» (далі – Товариство), що складається із:   * Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 р.; * Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2020 р.; * Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 р.; * Звіту про власний капітал за 2020 р.; * Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.   На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.  **Основа для думки із застереженням**  1. В 2020 році Товариство не провело переоцінку об’єктів основних засобів за справедливою вартістю станом на 01.01.2020 року, та не відобразило результати переоцінки у складі статей Балансу (Звіту з фінансового стану) «Первісна вартість основних засобів», 13 «Знос основних засобів» станом на 31.12.2020 р. Відповідно відображення станом на 01.01.2020 року по вартості, яка має суттєву відмінність від справедливої є відхиленням від вимог ПСБО 7. Товариство також не проводило тест на знецінення активів, що не відповідає ПСБО 28 «Зменшення корисності активів». Ми не мали можливості оцінити, який вплив на показники фінансової звітності станом на 31.12.2020 р. могли б мати результати від зменшення корисності необоротних активів на кінець звітного періоду.  2. У Примітках до річної фінансової звітності за 2020 р. відсутні детальні розкриття щодо:  - ієрархії активів та зобов’язань по справедливій вартості, як того вимагає МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості», МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації»;  - інформації по управлінню ризиками, що не відповідає вимогам п. 31 МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації». Отже, ми не змогли визначити чи є потреба в будь яких коригуваннях цих сум.  3. У Примітках до річної фінансової звітності за 2020 р. відсутні детальні розкриття щодо статті «Інша поточна дебіторська заборгованість» у розмірі 16 303 тис. грн. (у Балансі (Звіті про фінансовий стан) Товариства на 31.12.2020 р., займає питому вагу – 25,58%): предмет заборгованості, перелік контрагентів, дата виникнення та строки погашення заборгованості, наявність і характеристика простроченої та пролонгованої заборгованості, що не відповідає вимогам МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» та МСБО 1 «Подання фінансової звітності».  Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту («МСА»). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов’язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням. |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код юридичної особи\* | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| Wadless Holdings Limited | НЕ 118080 | - Кiпр - - - | 27803666 | 80,3386 | 27803666 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи\*\* | | | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього** | | | **27803666** | **80,3386** | **27803666** | **0** |

\*Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.   
\*\*Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

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

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

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

|  |
| --- |
|  |
| Інформація наводиться в описовій формі з обов’язковим розкриттям питань, визначених пунктом 2 глави 4 розділу III Положення. Крім обов’язкової інформації, наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації про дію, виходячи з конкретних умов фінансово-господарської діяльності емітента |

Зміст інформації: **За звітний період зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції**  **розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не було.**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Зміст інформації (відмітити потрібне):   інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій;   відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;  відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов’язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій | | | |
| 2. Відомості про особу, на яку поширюється обов’язок щодо подання повідомлення відповідно до [статті 64**1**](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/514-17#n2282) Закону України «Про акціонерні товариства»: | | | |
| 2.1. Щодо фізичної особи - прізвище, ім’я, по батькові (за наявності): | | | |
| 2.2. Щодо юридичної особи: | Найменування | Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента | Місцезнаходження |
|  |  |  |
| 3. Дата, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4. Результат | Розмір пакета голосуючих акцій (у відсотках) (показник останньої графи таблиці пункту 5) | Кількість прав голосу за акціями\* (у відсотках) (показник останньої графи таблиці пункту 6) | Кількість прав голосу за іншими цінними паперами (у відсотках) (за наявності) | Кількість прав голосу за акціями, пов’язаних із фінансовими інструментами (у відсотках) (сума показників останньої графи таблиць пунктів 7.1, 7.2) | Усього (сума показників, зазначених у графах 2, 4, 5 цієї таблиці) | Загальна кількість голосуючих акцій емітента станом на останню дату складення реєстру власників акцій (шт.) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто |  |  |  |  |  |  |
| дані попереднього повідомлення (за наявності) |  |  |  |  |  |  |
| 5. Детально про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій | | | | | | |
| Розмір пакета голосуючих акцій на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто | | | | | | |
| Клас і тип акцій | Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів | Дія (набуття або відчуження) | | | Кількість голосуючих акцій (шт.) | Розмір пакета голосуючих акцій (у відсотках) від загальної кількості голосуючих акцій |
| Володіння (пряме або опосередковане) | | |
|  |  |  | | |  |  |
| 6. Детально про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій | | | | | | |
| Розмір прав за акціями на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Клас і тип акцій | | Міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів | | | Дія (набуття або відчуження) | | Один із випадків, передбачених частиною дев’ятою статті 641 Закону України «Про акціонерні товариства» | | Кількість голосів (шт.) | | Розмір прав голосу за акціями (у відсотках) | |
|  | |  | | |  | |  | |  | |  | |
| 7. Детально про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов’язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1. Розмір прав за акціями на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто, щодо фінансових інструментів, що на дату їх виконання надають своєму власнику право набути голосуючі акції шляхом їх поставки | | | | | | | | | | | | | |
| Тип фінансового інструмента | | | Дата виконання | Дія (набуття або відчуження) | | Володіння (пряме або опосередковане) | | Кількість голосуючих акцій, які можуть бути набуті у разі виконання фінансових інструментів (шт.) | | | | Сумарна кількість прав за акціями (у відсотках) | |
|  | | |  |  | |  | |  | | | |  | |
| 7.2. Розмір прав за акціями на дату, коли порогове значення було досягнуто або перетнуто, щодо фінансових інструментів, що на дату їх виконання не передбачають поставки акцій своєму власнику | | | | | | | | | | | | | |
| Тип фінансового інструмента | Дата виконання | | Базовий актив (акції або право голосу) | Дія (набуття або відчуження) | | Володіння (пряме або опосередковане) | | Розрахунок (грошовий або право голосу) | | Кількість голосів (шт.) | | Сумарна кількість прав за акціями (у відсотках) | |
|  |  | |  |  | |  | |  | |  | |  | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 8. Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює (здійснюють) розпорядження акціями | | | | |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи | Розмір пакета голосуючих акцій (у відсотках)\*\* | Кількість прав голосу за акціями  (у відсотках)\*\* | Кількість прав голосу за акціями, пов’язаних із фінансовими інструментами (у відсотках)\*\* | Усього |
| Ідентифікаційний код юридичної особи |
|  |  |  |  |  |
| 9. У разі голосування на підставі отриманої довіреності зазначаються:  прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи – довірителя;  кількість голосів (шт.);  розмір прав голосу (у відсотках);  дата закінчення строку довіреності | | | | |
| 10. Додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації про дію | | | | |

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

**Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій відсутня.**

**Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов’язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій відсутня.**

\* Не враховується право голосу за акціями, якими володіє акціонер.

\*\* Якщо розмір дорівнює або перевищує порогове значення.

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Тип та/або клас акцій | Кількість акцій (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Права та обов’язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру |
| Прості бездокументарні іменні | 34608120 | 0,25 | Право на участь в управлінні акціонерним Товариством;  Право на отримання частини прибутку акціонерного  товариства у вигляді дивідендів;  Право на отримання частини майна акціонерного  товариства в разі його ліквідації;  Право на інспекцію;  Інші права, передбачені законодавством, що регулює питання створення, діяльності  та припинення акціонерних товариств. | Публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі відсутні. |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

# Інформація про випуски акцій емітента

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн) | Кількість акцій (шт.) | Загальна номінальна вартість (грн) | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | | **Торгiвля цiнними паперами на зовнiшнiх та внутрiшнiх ринках не вiдбувається. Фактiв лiстингу/делiстингу на бiржових ринках немає. Додаткової емiсiї не було.** | | | | | | | |

**2.** Інформація про облігації емітента

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєст-рації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменуван-ня органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікацій-ний номер | Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні) | Номінальна вартість (грн) | Кількість у випуску (шт.) | Форма існування та форма випуску | Загальна номінальна вартість (грн) | Процентна ставка за облігаціями (у відсотках) | Термін виплати процентів | Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн) | Дата пога­шення облігацій |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | | **Процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї, цiльовi (безпроцентнi) облiгацiї, випуск яких пiдлягає реєстрацiї, емiтентом не випускались.** | | | | | | | | | | |

3.Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата  випуску | Вид цінних паперів | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Обсяг  випуску | Обсяг розміщених цінних паперів на звітну дату (грн) | Умови обігу  та погашення |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | | **Інші цінні папери, випуск яких підлягає реєстрації, емітентом не випускались.** | | | | |

4.Інформація про похідні цінні папери емітента

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Вид похідних цінних паперів | Різновид похідних цінних паперів | Серія | Строк розміщення | Строк дії | Строк (термін) виконання | Кількість похідних цінних паперів  у випуску (шт.) | Обсяг випуску (грн) | Характе-ристика базового активу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | **Похiднi цiннi папери, випуск яких пiдлягає реєстрацiї, емiтентом не випускались.** | | | | | | | | | | |

5.Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів\*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстра-ції випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Обсяг випуску (грн) | Вид забезпечення (порука/страхуван-ня/гарантія) | Найменування поручителя/страховика/га-ранта | Ідентифікаційний код юридичної особи | Сума забезпечення |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | **Емiтент не здiйснював випуск боргових цiнних паперiв.** | | | | | | |

\* Заповнюється за кожним випуском окремо.

### 6. Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду \*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Дата зарахування/ списання акцій на рахунок/ з рахунку емітента | Вид дії: викуп/ набуття іншим чином/продаж/анулювання | Кількість акцій, що викуплено/набуто іншим чином/продано/анульо-вано (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено/набуто іншим чином/продано/анульо-вано | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено/набуто іншим чином/продано/анульо-вано | Найменування органу, який зареєстрував випуск акцій, що викуплено/набуто іншим чином/продано/анульо-вано | Частка від статутного капіталу (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | **Викуп власних акцiй протягом звiтного перiоду емiтент не здiйснював.** | | | | | | | |

Інформація зазначається окремо щодо кожного факту викупу/продажу емітентом власних акцій.

# 7. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи | Тип цінних паперів | Кількість цінних паперів (шт.) | Від загальної кількості цінних паперів (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |
| Усього |  |  |  |

# Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента відсутня.

**Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Баглай Оксана Iванiвна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Василинюк Ольга Леонiвна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Глинянчук Дмитро Дмитрович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Грушецька Ольга Петрiвна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Зiнченко Олександр Володимирович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Iваникович Василь Богданович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Iванишин Наталiя Володимирiвна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Канцiр Iгор Федорович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Кiшак Надiя Зiновiївна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Ковалiв Микола Станькович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Кудла Валентина Iванiвна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Кудла Володимир Осипович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Лукашук Вiталiй Григорович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Лукашук Галина Iванiвна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Ляховський Богдан Васильович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Мадзьопа Микола Васильович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Мащак Роман Васильович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Мекелита Ярослав Васильович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Орищук Василь Iванович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Поточняк Роман Степанович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Псета Анатолiй Володимирович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Савчук Людмила Миколаївна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Свiдерська Нiна Афанасiївна | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Сова Володимир Петрович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Совгар Михайло Михайлович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Стахник Юрiй Володимирович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
| Цiжман Богдан Степанович | 2000 | 0,0058 | 2000 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Усього** | **54000** | **0,1566** | **54000** |  |

**Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Вид цінних паперів | Міжнародний ідентифікаційний номер | Найменування органу, що наклав обмеження | Характерис-тика обмеження | Строк обмеження |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | | Наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації  **Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутня.** | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстра-ції випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифі-каційний номер | Кількість акцій  у випуску (шт.) | Загальна номінальна вартість (грн) | Загальна кількість голосуючих акцій (шт.) | Кількість  голосуючих акцій, права голосу  за якими обмежено (шт.) | Кількість голосуючих акцій, права голосу  за якими за результатами обмеження  таких прав передано іншій особі (шт.) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 02.031999р. | 55/13/1/99 | UA4000138150 | 34608120 | 0,25 | 28633506 | 5974614 | 0 |
| Опис | | Наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації  **Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗМІНА" складає 28633506 штук, що становить – 82,74% від загальної кількості акцій Товариства.**  **Власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.** | | | | | |

**Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про виплату дивідендів | За результатами звітного періоду | | У звітному періоді | | |
| за простими акціями | за привілейованими акціями | за простими акціями | за привілейованими акціями | |
| Сума нарахованих дивідендів, грн |  |  |  |  | |
| Нараховані дивіденди на одну акцію, грн |  |  |  |  | |
| Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн\* |  |  |  |  | |
| Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів |  |  |  |  | |
| Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів |  |  |  |  | |
| Спосіб виплати дивідендів |  |  |  |  | |
| Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату \*\* |  |  |  |  | |
| Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату \*\* |  |  |  |  | |
| Опис | **На зборах акціонерів, які проводились 22 квітня 2020р. було прийняте рішення про те, що дивіденди за 2014-2019р.р., в зв’язку з важким фінансовим становищем в Товаристві, не нараховувати; затвердити план заходів щодо покриття збитків підприємства, збиток товариства покрити за рахунок прибутків майбутніх періодів.** | | | |

# \* У разі виплати акціонерним товариством дивідендів через депозитарну систему України зазначається сума дивідендів, перерахованих акціонерним товариством на рахунок Центрального депозитарію цінних паперів, відкритий в Розрахунковому центрі з обслуговування договорів на фінансових ринках. \*\* У разі виплати дивідендів кількома частками пропорційно всім особам, що мають право на отримання дивідендів, зазначаються дати таких виплат.

# Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 12667,0 | 10999,0 | 0 | 0 | 12667,0 | 10999,0 |
| будівлі та споруди | 10970,0 | 9682,0 | 0 | 0 | 10970,0 | 9682,0 |
| машини та обладнання | 862,0 | 623,0 | 0 | 0 | 862,0 | 623,0 |
| транспортні засоби | 835,0 | 626,0 | 0 | 0 | 835,0 | 626,0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 68,0 | 0 | 0 | 0 | 68,0 |
| 2. Невиробничого призначення: | 2,0 | 1013,0 | 0 | 0 | 2,0 | 1013,0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 2,0 | 1013,0 | 0 | 0 | 2,0 | 1013,0 |
| **Усього** | **12669,0** | **12012,0** | **0** | **0** | **12669,0** | **12012,0** |
| Опис | **Кiлькiсть одиниць будiвель i споруд - 77 одиниць; ступiнь зносу- 80,6% ступiнь використання – 19,4%. Кiлькiсть одиниць машин i обладнання - 923 одиниць; ступiнь зносу – 97,1%, ступiнь використання – 2,9%. Кiлькiсть одиниць транспортних засобiв - 7 одиниць; ступiнь зносу – 63,1%, ступiнь використання – 36,9%. Первiсна вартiсть основних засобiв становить – 80377,0 тис. грн., знос – 68433,0 тис. грн. Ступiнь зносу – 85,1%, ступiнь використання – 14,9%. Обмежень на використання майна не має. Умови використання основних засобiв нормальнi. Ведення облiку згiдно з П(С) БО 7 iз застосуванням податкового методу нарахування амортизацiї.** | | | | | |

**2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | | 55835,0 | 56165,0 |
| Статутний капітал (тис. грн) | | 8652,0 | 8652,0 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | | 8652,0 | 8652,0 |
| Опис | **Розрахунок вартостi чистих активiв за попереднiй та звiтний перiоди здiйснювався згiдно з рiшенням Державної комiсiї з цнiних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.2004р. №485 "Методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств". Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними балансу.** | | |
| Висновок | **Порiвняння вартостi чистих активiв 55835,0 тис.грн. iз розмiром статутного капiталу 8652,0 тис.грн. свiдчить про їх вiдповiднiсть вимогам статтi 155 ЦКУ.** | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення | |
| Кредити банку | Х | 0 | Х | Х | |
| у тому числі: |  | | | | |
|  |  |  |  |  | |
| Зобов’язання за цінними паперами | Х | 0 | Х | Х | |
| у тому числі: |  | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | Х | 0 | Х | Х | |
|  |  |  |  |  | |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | Х | 0 | Х | Х | |
|  |  |  |  |  | |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | Х | 0 | Х | Х | |
|  |  |  |  |  | |
| за векселями (всього) | Х | 0 | Х | Х | |
|  |  |  |  |  | |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | Х | 0 | Х | Х | |
|  |  |  |  |  | |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | Х | 0 | Х | Х | |
|  |  |  | Х |  | |
| Податкові зобов’язання | Х | 244,0 | Х | Х | |
| Фінансова допомога на зворотній основі | Х | 0 | Х | Х | |
| Інші зобов’язання та забезпечення | Х | 7676,0 | Х | Х | |
| Усього зобов’язань та забезпечень | Х | 7920,0 | Х | Х | |
| Опис | **Інформація про зобов’язання та забезпечення емітента на кінець звітного періоду наведена в таблиці.** | | | | |

**4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Основний вид продукції\* | Обсяг виробництва | | | Обсяг реалізованої продукції | | |
| у нату-ральній формі (фізична одиниця виміру\*\*) | у грошовій формі (тис. грн) | у відсотках до всієї вироб-леної продукції | у нату-ральній формі (фізична одиниця виміру\*\*) | у грошовій формі (тис. грн) | у відсотках до всієї реалізо-ваної продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Спецтехніка |  | 7872,0 | 95,9 |  | 16180,0 | 98,6 |

\* Зазначаються основні види продукції, які становлять більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

\*\* Фізична одиниця виміру (зазначити) – штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Склад витрат\* | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Матерiальнi витрати | 46 |
| 2. | Амортизацiя | 11 |
| 3. | Оплата працi | 28 |
| 4. | Вiдрахування на соцiальнi заходи | 7 |
| 5. | Iншi операцiйнi витрати | 8 |

\* Зазначаються витрати, які становлять більше 5 % від собівартості реалізованої продукції.

1. **Інформація про осіб, послугами яких користується емітент**

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 01107 Україна м. Київ вул. Тропініна, 7-г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | Серія А01, №795373 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 17.05.1999р. |
| Міжміський код та телефон | (044)363-04-02 |
| Факс | (044) 363-04-03 |
| Вид діяльності | Депозитарна дiяльнiсть Центрального депозитарiю цiнних паперiв. |
| Опис | Професійна діяльність на фондовому ринку – депозитарна діяльність. Депозитарна дiяльнiсть депозитарної установи. |
|  | |
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи | Депозитарна установа Зберiгач ТОВ "Он-Лайн-капiтал" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30469671 |
| Місцезнаходження | 01001 Україна м. Київ,  вул. Шота Руставелi,16 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ №263304 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 10.09.2013 №1769 |
| Міжміський код та телефон | (044) 467-79-70 |
| Факс | - |
| Вид діяльності | Професійна діяльність на фондовому ринку – депозитарна діяльність. Депозитарна дiяльнiсть депозитарної установи |
| Опис | Згiдно договору |
|  | |
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи | Аудиторська фірма ТзОВ «МІЛА-АУДИТ» |
| Організаційно-правова форма | АФ Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 23504528 |
| Місцезнаходження | 01001 м. Київ пр. Г.Сталінграда, 10/А, корп.2, офіс43 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | №1037 від 23.01.2001р. |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Рішення АПУ №99 від 23.02.2001р. |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 23.02.2001р. |
| Міжміський код та телефон | (044)5377625 |
| Факс |  |
| Вид діяльності | Аудиторська дiяльнiсть |
| Опис | Згідно договору |
|  | |

### Відомості про цінні папери емітента

#### 1. Інформація про випуски акцій

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номі**  **нальна вартість акцій (грн)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 02.03.1999 | 55/13/1/99 | Львiвське ЗТУ НКЦПФР | UA 4000138150 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0.25 | 34608120 | 8652030 | 100 |
| **Опис** | | **Торгiвля цiнними паперами на зовнiшнiх та внутрiшнiх ринках не вiдбувається. Фактiв лiстингу/делiстингу на бiржових ринках немає. Додаткової емiсiї не було.** | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

##### Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів\*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Дата прийняття рішення | Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення | Гранична сукупна вартість правочинів (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів з вартістю активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) | Предмет правочину | Дата розміщення інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття  рішення щодо попереднього надання згоди  на вчинення значних правочинів |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | | | Наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації про дію, виходячи з конкретних умов фінансово-господарської діяльності емітента  **Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв вiдсутня.** | | | | |  |

\* Заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

**Інформація про вчинення значних правочинів\***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Дата прий-няття рішення | Найме-нування уповно-важеного органу, що прийняв рішення | Ринкова  вартість майна  або послуг,  що є предметом правочину  (тис. грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, з вартістю активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) | Предмет правочину | Дата вчинення правочину | Адреса сторінки,  на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення значних правочинів у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття  рішення щодо надання згоди  на вчинення значних правочинів |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Опис | | Наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації про дію, виходячи з конкретних умов фінансово-господарської діяльності емітента  **Iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значних правочинiв вiдсутня.** | | | | | | | |

\* Заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість\*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Дата прийняття рішення | Найменування уповноважено-го органу, що прийняв рішення | Ринкова вартість майна  або послуг,  що є предметом правочину  (тис. грн) | | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | | Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину,  з вартістю активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) | | Предмет правочину | | Дата вчинення правочину | Адреса сторінки,  на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Адреса сторінки власного  веб-сайту товариства,  на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо вчинення правочинів із заінтересова-ністю |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |  |  |
| Опис | | | Розкривається інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.  Наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації про дію, виходячи з конкретних умов фінансово-господарської діяльності емітента  **Iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значних правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть вiдсутня.** | | | | | | | | | | |

\* Заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

1. **Відомості про аудиторський звіт**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Аудиторська фірма ТзОВ «МІЛА-АУДИТ» |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | 23504528 |
| 3 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | м. Київ, пр. Г.Сталінграда, 10/А, корпус 2, офіс 43 |
| 4 | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності | №01037 від 23.01.2001р. |
| 5 | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності) | Рішення АПУ №1037 від 25.10.2018р. |
| 6 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | 01.012020 - 31.12.2020 |
| 7 | Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) | 02 |
| 8 | Пояснювальний параграф (за наявності) | Ми звертаємо увагу на п. «Безперервність діяльності» Приміток до фінансової звітності в якому зазначено, що для зменшення ризику щодо впливу подій на фінансову діяльність Товариства, пов’язаних зі сполохом коронавірусу COVID-19, Товариство вживає належні заходи на підтримку стабільності та безперервності його діяльності. Зазначені вище події, не є такими що мають суттєвий вплив на діяльність і розвиток Товариства, не є такими, що спричиняють будь-які невизначеності щодо безперервної діяльності Товариства, і не потребують коригування або розкриття у фінансовій звітності, та примітках до неї. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання. |
| 9 | Номер та дата договору на проведення аудиту | №25/03/21 від 19.03.2021р. |
| 10 | Дата початку та дата закінчення аудиту | 19.03.2021 – 22.04.2021 |
| 11 | Дата аудиторського звіту | 22.04.2020р. |
| 12 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | 50000,00 |
| 13 | **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК**  **(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**  **щодо річної фінансової звітності**  **ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  **«ЗМІНА»**  код за ЄДРПОУ 22405648  станом на 31.12.2020 р.  Наданий незалежною аудиторською фірмою  ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит»  2021 р.  **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**  *Акціонерам та керівництву*  *ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА*  *«ЗМІНА»*  *Національній комісії з цінних*  *паперів та фондового ринку (далі – Комісія)*  **ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**  **Думка із застереженням**  Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗМІНА» (далі – Товариство), що складається із:   * Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 р.; * Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2020 р.; * Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 р.; * Звіту про власний капітал за 2020 р.; * Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.   На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.  **Основа для думки із застереженням**  1. В 2020 році Товариство не провело переоцінку об’єктів основних засобів за справедливою вартістю станом на 01.01.2020 року, та не відобразило результати переоцінки у складі статей Балансу (Звіту з фінансового стану) «Первісна вартість основних засобів», 13 «Знос основних засобів» станом на 31.12.2020 р. Відповідно відображення станом на 01.01.2020 року по вартості, яка має суттєву відмінність від справедливої є відхиленням від вимог ПСБО 7. Товариство також не проводило тест на знецінення активів, що не відповідає ПСБО 28 «Зменшення корисності активів». Ми не мали можливості оцінити, який вплив на показники фінансової звітності станом на 31.12.2020 р. могли б мати результати від зменшення корисності необоротних активів на кінець звітного періоду.  2. У Примітках до річної фінансової звітності за 2020 р. відсутні детальні розкриття щодо:  - ієрархії активів та зобов’язань по справедливій вартості, як того вимагає МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості», МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації»;  - інформації по управлінню ризиками, що не відповідає вимогам п. 31 МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації». Отже, ми не змогли визначити чи є потреба в будь яких коригуваннях цих сум.  3. У Примітках до річної фінансової звітності за 2020 р. відсутні детальні розкриття щодо статті «Інша поточна дебіторська заборгованість» у розмірі 16 303 тис. грн. (у Балансі (Звіті про фінансовий стан) Товариства на 31.12.2020 р., займає питому вагу – 25,58%): предмет заборгованості, перелік контрагентів, дата виникнення та строки погашення заборгованості, наявність і характеристика простроченої та пролонгованої заборгованості, що не відповідає вимогам МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» та МСБО 1 «Подання фінансової звітності».  Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту («МСА»). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов’язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.  **Пояснювальний параграф**  Ми звертаємо увагу на п. «Безперервність діяльності» Приміток до фінансової звітності в якому зазначено, що для зменшення ризику щодо впливу подій на фінансову діяльність Товариства, пов’язаних зі сполохом коронавірусу COVID-19, Товариство вживає належні заходи на підтримку стабільності та безперервності його діяльності. Зазначені вище події, не є такими що мають суттєвий вплив на діяльність і розвиток Товариства, не є такими, що спричиняють будь-які невизначеності щодо безперервної діяльності Товариства, і не потребують коригування або розкриття у фінансовій звітності, та примітках до неї. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.  **Ключові питання аудиту**  Ключові питання аудиту – це питання, які на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Крім питань, викладених у розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що немає інших ключових питань, інформацію щодо яких слід відобразити в нашому звіті.  **Інші питання**  Аудит фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., був проведений іншим аудитором – АФ «Н-АУДИТ» ТОВ, який 22.04.2020 р. висловив модифіковану думку щодо цієї фінансової звітності.  **Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність**  Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.  При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.  Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.  **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**  Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.  Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:   * ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю; * отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосується аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю; * оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом; * доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі; * оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.   Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.  Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.  **Інша інформація**  Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік (яка включає у складі Звіту керівництва Звіт про корпоративне управління) відповідно до пункту 3статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» №3480-IV від 23.02.2006 р., але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.  Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.  У зв’язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов’язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.  **ЗВІТ ЩОДО вимог інших**  **законодавчих і нормативних актів**  ***На виконання вимог частини третьої статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VIII від 21.12.2017 р. (далі – Закон №2258-VIII) до Аудиторського звіту, наводимо наступну інформацію:***  **Інформація про суттєву невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності юридичної особи, фінансова звітність якої перевіряється, на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності:**  Ми звертаємо увагу на пункт «Безпервність діяльності» Приміток у фінансовій звітності, який зазначає, що фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Аудитори не виявили суттєвої невизначеності, пов’язаної з подіями або умовами, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.  **Інформація про узгодженість Звіту про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період; про наявність суттєвих викривлень у звіті про управління та їх характер:**  Звіт з управління Товариством не формується та не подається у відповідності до п.7 ст.11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року, адже ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗМІНА» не належить до категорії середніх або великих підприємств.  Іншу інформацію, яка щонайменше має наводитися в Аудиторському звіті згідно частини третьої статті 14 Закону №2258-VIII, наведено в інших параграфах нашого Звіту.  **Інші елементи**  *Основні відомості про Товариство*   |  |  | | --- | --- | | **Назва:** | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗМІНА» | | **Скорочена назва** | ПАТ «ЗМІНА» | | **Організаційно-правова форма:** | Акціонерне товариство | | **Форма власності** | Приватна | | **Ідентифікаційний код ЄДРПОУ** | 22405648 | | **Дата державної реєстрації** | 26.12.1991 | | **Номер державної реєстрації** | 1 419 120 0000 000449 | | **Орган, який видав свідоцтво про реєстрацію** | Головне управління ДПС у Львівській області, Червоноградське управління, Червоноградська державна податкова інспекція (м.Червоноград) | | **Юридична адреса та фактичне місцезнаходження:** | 80100, Львівська обл., місто Червоноград, вулиця Промислова, будинок 4 | | **Основні види діяльності:** | 26.51 Виробництво інструментів і обладнання для вимірювання, дослідження та навігації (основний);  28.29 Виробництво інших машин і устаткування загального призначення, н.в.і.у.;  26.30 Виробництво обладнання зв’язку;  26.40 Виробництво електронної апаратури побутового призначення для приймання, записування та відтворювання звуку й зображення;  95.21 Ремонт електронної апаратури побутового призначення для приймання, запису, відтворення звуку й зображення;  68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;  33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення;  38.32 Відновлення відсортованих відходів | | **Телефон:** | +38 0324923051 |   ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗМІНА» (надалі Товариство) є юридичною особою, має самостійний баланс, круглу печатку та штампи із своїм найменуванням, фірмові бланки, та інші засоби візуальної ідентифікації Товариства, має право відкривати поточні, валютні, депозитні та інші рахунки в банківських установах.  ПАТ «ЗМІНА» має дочірні підприємства: ДП «РИТМ» ПАТ «Зміна», зареєстроване 24.01.2014р., ДП «Галич» ПАТ «Зміна, зареєстроване 18.02.2014р.  Статутний капітал Товариства в розмірі 8 652 030 (вісім мільйонів шістсот п’ятдесят дві тисячі тридцять гривень) гривень 00 копійок зареєстрований та повністю сплачений в порядку та строки, встановлені чинним законодавством України.  Статутний капітал поділено на 34 608 120 (тридцять чотири мільйони шістсот вісім тисяч сто двадцять штук) простих іменних акцій в бездокументарній формі номінальною вартістю 0,25 грн. (двадцять п’ять копійок) кожна.  Кількість акціонерів – юридична особа, яка має більше 10% акцій – 1,  **Акціонери (власники іменних цінних паперів) та розмір їх внесків до статутного капіталу ПАТ «ЗМІНА» станом на 31.12.2020 р.:**  Таблиця 1   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **№**  **з/п** | Найменування або П.І.Б. Акціонера | Загальна кількість ЦП,шт. | Загальна номінальна вартість ЦП, грн. | Відсоток у СК | | 1 | «Ведлес Холдінг Лімітед», код за ЄДРПОУ НЕ118080 | 27803666 | 6950916,50 | 80,34 | | 2 | Інші юридичні та фізичні особи, які володіють менше 10% акцій Товариства. | 6804454 | 1701113,50 | 19,66 | | **Разом:** | | 34608120 | 8652030 | 100,00 |   Станом на 31.12.2020 р. Статутний капітал Товариства сформований в повному обсязі.    Відповідальними за здійснення господарської діяльності Товариства були:   * Голова правління Товариства:   - Даценко М.М. з 04.01.2020 р. по теперішній час. (Наказ №1-К від 04.01.2020р. згідно протоколу засідання Наглядової ради №1.20 від 04.01.2020р.).   * Головний бухгалтер Товариства:   - Кіщак Н.З. з 01.07.1998р. по теперішній час (Наказ №119-к від 20.07.1998р.).  **Основні відомості про аудиторську фірму та умови договору на проведення аудиту**   |  |  | | --- | --- | | Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів | Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Міла-аудит» | | Код ЄДРПОУ | 23504528 | | Реєстраційні дані | Оболонська районна у місті Києві державна адміністрація від 20.09.1995 р. | | Юридична адреса | 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310. | | Місцезнаходження | 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43. | | Номер реєстрації суб’єкта аудиторської діяльності у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності | 1037 | | Телефон та електронна адреса | (044) 537-76-53, 537-76-52, E-mail: af.milaaudit@gmail.com | | Дата і номер Договору про надання послуг з аудиту фінансової звітності | Договір №25/03/21 від 19 березня 2021 року | | Дата початку проведення аудиту | 19 березня 2021 року | | Дата закінчення проведення аудиту | 23 квітня 2021 року | | Повне ім’я ключового партнеру із завдання з аудиту фінансової звітності | – Щеглюк Світлана Юріївна, сертифікат №007145, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101242 | | Повне ім’я аудиторів із завдання з аудиту фінансової звітності: | – Гавриловський Олександр Степанович, сертифікат №006161, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101240 |   Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного  аудитора, є \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.Ю. Щеглюк  (сертифікат №007145, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101242)  Директор аудиторської фірми  ТОВ «Аудиторська фірма  «Міла-аудит» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Л.М. Гавриловська  (сертифікат №003633, номер реєстрації  у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101236)    Україна, м. Київ, пр.-т. Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43  23 квітня 2021 р.  **ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ**  **щодо інформації, наведеної у**  **ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**  **ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  **«ЗМІНА»**  код за ЄДРПОУ 22405648  **за 2020 рік**  Наданий незалежною аудиторською фірмою  ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит»  2021 р.  **ЗВІТ**  **З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ**  **щодо інформації, наведеної у**  **ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**  **ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  **«ЗМІНА»**  **за 2020 рік**  *Акціонерам та керівництву*  *ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА*  *«ЗМІНА»*  *Національній комісії з цінних*  *паперів та фондового ринку (далі – Комісія)*  ***Інформація про предмет завдання***  Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності 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 ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗМІНА» (далі – Товариство) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, й включає:   * опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; * перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; * інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; * опис порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; * опис повноважень посадових осіб емітента.   ***Застосовні критерії***  Критеріями, застосованими до обсягу нашого завдання, були:   * Закон України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 року № 3480-ІV (із змінами і доповненнями); * Закон України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 року №514-VI (із змінами і доповненнями).   ***Конкретна мета***  Оскільки застосовні критерії визначені у частині 3 статті 401 «Звіт керівництва» Закон України «Про цінні папери та фондовий ринок» розроблені Комісією з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.  ***Відносна відповідальність управлінського персоналу***  Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.  ***Відносна відповідальність аудитора***  Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо інформації про предмет перевірки, а також перевірка інформації Звіту про корпоративне управління, наведеної відповідно до вимог пунктів 1-4 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».  Ми виконали наше завдання з надання впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» (далі – МСЗНВ 3000). Цей стандарт вимагає від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок, призначений підвищити ступінь довіри користувачів, інших ніж відповідальна сторона, до інформації Товариства про корпоративне управління за відповідними критеріями.  Ми отримали розуміння інформації про предмет та інших обставин завдання, в мірі, достатній для можливості ідентифікувати та оцінити ризики суттєвого викривлення інформації з предмета завдання, та отримання таким чином основи для розробки й виконання процедур у відповідь на оцінені ризики і достатньої впевненості на підтримку свого висновку.  Отримуючи розуміння інформації з предмета завдання та інших обставин завдання ми також отримали розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання доречного до завдання, що включало оцінку конструкції тих заходів контролю, які є доречними до завдання.  На основі свого розуміння ми ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення інформації з предмета завдання, розробили й виконали процедури у відповідь на оцінені ризики та отримали достатню впевненість на підтримку свого висновку.  ***Застосовні вимоги контролю якості***  Наша аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту з контролю якості 1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.  ***Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог***  Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об’єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.  ***Перегляд виконаної роботи***  Виконана робота включала оцінку прийнятності застосовних критеріїв.  Нами здійснена перевірка відповідності інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління та підтверджувальної інформації, отриманої із документів, наданих Товариством, відповідей керівництва Товариства на запити, даних із відкритих джерел, тощо, проведена шляхом співставлення (порівняння) інформації звіту про корпоративне управління та інформації отриманої аудиторами із різних джерел.  В ході перевірки були використані дані із наступних джерел:   * статут Товариства; * протоколи загальних зборів акціонерів Товариства, проведених в 2020 році; * протоколи засідань Наглядової ради Товариства, проведених в 2020 році; * перелік акціонерів Товариства станом на 31.12.2020 року; * відповіді на запити від практикуючого фахівця; * письмові запевнення від Товариства; * загальнодоступна інформаційна база даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів smida.gov.ua * єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та формувань usr.minjust.gov.ua.   Завдання передбачало виконання процедур для отримання доказів стосовно інформації, наведеної у звіті про корпоративне управління. Вибір процедур залежав від нашого судження, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень інформації внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання звіту про корпоративне управління і документів з метою розробки процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства.  ***Висновок***  На нашу думку, інформація, яка наведена у Звіті про корпоративне управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗМІНА» за 2020 рік підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах на основі критеріїв пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».  *Основні відомості про аудиторську фірму*   |  |  | | --- | --- | | Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів | Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Міла-аудит» | | Код ЄДРПОУ | 23504528 | | Реєстраційні дані | Оболонська районна у місті Києві державна адміністрація від 20.09.1995р. | | Місцезнаходження | 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310. | | Фактичне місце розташування | 04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.10А, корпус 2, кв.43. | | Номер реєстрації суб’єкта аудиторської діяльності у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності | 1037 | | Телефон та електронна адреса | (044) 537-76-53, 537-76-52,  E-mail: af.milaaudit@gmail.com | | Повне ім’я аудиторів із завдання з надання впевненості | – Щеглюк Світлана Юріївна, сертифікат №007145, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101242 | | – Гавриловський Олександр Степанович, сертифікат №006161, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101240 |   Аудитор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.Ю. Щеглюк  (сертифікат №007145, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101242)  Директор аудиторської фірми  ТОВ «Аудиторська фірма  «Міла-аудит» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Л.М. Гавриловська  (сертифікат №003633, номер реєстрації  у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – 101236)  Україна, м. Київ, пр.-т. Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43  19 квітня 2021 р. | |

\* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Прізвище, ім’я, по батькові фізичних осіб або найменування юридичних осіб, що є сторонами договору | Дата укладення договору та дата набрання чинності ним | Предмет договору | Строк дії договору | Кількість акцій (часток), що належать особам, які уклали договір, на дату його укладення | Кількість простих акцій (часток) товариства, що надає особі можливість розпоряджатися голосами на загальних зборах товариства, на дату виникнення обов’язку надіслати таке повідомлення |
|  |  |  |  |  |  |
| Опис | Наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації  **Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента відсутня.** | | | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Прізвище, ім’я, по батькові фізичних осіб або найменування юридичних осіб, що є сторонами договору та/або правочину | Дата укладення договору та дата набрання чинності ним та/або дата вчинення правочину | Предмет договору та/або правочину | Ціна договору та/або правочину | Строк дії договору та/або правочину |
|  |  |  |  |  |
| Опис | Наводиться додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації  **Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом відсутня.** | | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Вид інформації |
| 1 | 2 | 3 |
| **22.04.2020р.** | 23.04.2020р. | **Особлива інформація емітентів цінних паперів:**  **Відомості про зміни складу посадових осіб емітента.** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Змiна" | за ЄДРПОУ | 22405648 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 4611800000 |
| Організаційно-правова форма господарювання |  | за КОПФГ | 234 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 26.51 |
| Середня кількість працівників | 74 |  | |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака | |  | |
| Адреса | 80100 м. Червоноград, вул. Промислова, 4 |  | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): | |  | |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку) | |  |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | |  | V |

### Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2020р.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **I. Необоротні активи** | | | | |
| Нематеріальні активи: | 1000 |  |  |  |
| первісна вартість | 1001 | 0 | 0 |  |
| накопичена амортизація | 1002 | 0 | 0 |  |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |  |
| Основні засоби: | 1010 | 13597 | 11944 |  |
| первісна вартість | 1011 | 80600 | 80377 |  |
| знос | 1012 | 67003 | 68433 |  |
| Інвестиційна нерухомість: | 1015 | 85 | 68 |  |
| первісна вартість | 1016 | 517 | 517 |  |
| знос | 1017 | 432 | 449 |  |
| Довгострокові біологічні активи: | 1020 | 0 | 0 |  |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 |  |
| накопичена амортизація | 1022 | 0 | 0 |  |
| Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 1348 | 1348 |  |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |  |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |  |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 353 | 0 |  |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 |  |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |  |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |  |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |  |
| **Усього за розділом I** | **1095** | **15030** | **13360** |  |
| **II. Оборотні активи** | | | | |
| Запаси | 1100 | 26641 | 17990 |  |
| Виробничі запаси | 1101 | 2170 | 1378 |  |
| Незавершене виробництво | 1102 | 3407 | 3345 |  |
| Готова продукція | 1103 | 21064 | 13267 |  |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |  |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |  |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 |  |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |  |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 2520 | 5483 |  |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 |  |
| з бюджетом | 1135 | 2178 | 2181 |  |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 2175 | 2175 |  |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |  |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 112 | 169 |  |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 16550 | 16303 |  |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |  |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 2833 | 8261 |  |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 |  |
| Рахунки в банках | 1167 | 2833 | 8261 |  |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 7 | 7 |  |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 |  |
| у тому числі в: резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 |  |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 |  |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 |  |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |  |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 0 |  |
| **Усього за розділом II** | **1195** | **50841** | **50395** |  |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | **1200** | **0** | **0** |  |
| **Баланс** | **1300** | **65871** | **63755** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності** |
| **I. Власний капітал** | | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 8652 | 8652 |  |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |  |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |  |
| Додатковий капітал | 1410 | 40461 | 40461 |  |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |  |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |  |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |  |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 7497 | 6722 |  |
| Неоплачений капітал | 1425 | (-) | (-) | ( ) |
| Вилучений капітал | 1430 | (-) | (-) | ( ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |  |
| **Усього за розділом I** | **1495** | **56610** | **55835** |  |
| **II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення** | | | | |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |  |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |  |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |  |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |  |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |  |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |  |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |  |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |  |
| Страхові резерви, у тому числі: | 1530 | 0 | 0 |  |
| резерв довгострокових зобов’язань; (на початок звітного періоду) | 1531 | 0 | 0 |  |
| резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду) | 1532 | 0 | 0 |  |
| резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду) | 1533 | 0 | 0 |  |
| інші страхові резерви; (на початок звітного періоду) | 1534 | 0 | 0 |  |
| Інвестиційні контракти; | 1535 | 0 | 0 |  |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |  |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |  |
| **Усього за розділом II** | **1595** | **0** | **0** |  |
| **IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення** | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |  |
| Векселі видані | 1605 | 7430 | 7430 |  |
| Поточна кредиторська заборгованість:  за довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |  |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 808 | 159 |  |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 118 | 244 |  |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |  |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 |  |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 14 | 2 |  |
| за одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |  |
| за розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |  |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |  |
| за страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |  |
| Поточні забезпечення | 1660 | 305 | 29 |  |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |  |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |  |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 586 | 50 |  |
| **Усього за розділом IІІ** | **1695** | **9261** | **7920** |  |
| **ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | **1700** | **0** | **0** |  |
| **V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду** | **1800** | **0** | **0** |  |
| **Баланс** | **1900** | **65871** | **63755** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д\в |
| **Керівник** | Даценко М.М. |
| **Головний бухгалтер** | Кiщак Н.З. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Змiна" | за ЄДРПОУ | 22405648 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2020р.

|  |
| --- |
| I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 16411 | 12381 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | 0 | 0 |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (13055) | (10019) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | 0 | 0 |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 3356 | 2362 |
| збиток | 2095 | (-) | (-) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2246 | 2676 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (4685) | (5124) |
| Витрати на збут | 2150 | (76) | (81) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (2051) | (1846) |
| Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | 6620 |
| збиток | 2195 | (1210) | (2013) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 435 | 534 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 129 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (-) | (-) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (25) | (-) |
| Інші витрати | 2270 | (-) | (-) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | - | 7071 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 0 | 7128 |
| збиток | 2295 | (775) | (1350) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | (0) | (168) |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 0 | 5755 |
| збиток | 2355 | (775) | (1518) |

|  |
| --- |
| II. СУКУПНИЙ ДОХІД |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| **Інший сукупний дохід до оподаткування** | **2450** | **0** | **0** |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | 0 | 0 |
| **Інший сукупний дохід після оподаткування** | **2460** | **0** | **0** |
| **Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)** | **2465** | **(775)** | **(1518)** |

|  |
| --- |
| III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Матеріальні затрати | 2500 | 7205 | 6185 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 4314 | 5470 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 1144 | 1457 |
| Амортизація | 2515 | 1667 | 1660 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 1272 | 1208 |
| **Разом** | **2550** | **15602** | **15980** |

|  |
| --- |
| ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 34608120 | 34608120 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 34608120 | 34608120 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | (0,02239) | (0,04386) |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | (0,02239) | (0,04386) |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д\в |
| **Керівник** | Даценко М.М. |
| **Головний бухгалтер** | Кiщак Н.З. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Змiна" | за ЄДРПОУ | 22405648 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 12 місяців 2020р.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** | | | |
| Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 7811 | 13647 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 11170 | 2386 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 17 | 169 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 596 | 602 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (3949) | (6973) |
| Праці | 3105 | (3843) | (4179) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (982) | (1161) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (4922) | (3213) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | 0 | 0 |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (3140) | (1453) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (1782) | (1760) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | 0 | 0 |
| Витрачання на оплату повернення авансів/td> | 3140 | 0 | 0 |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | 0 | (246) |
| Витрачання на оплату зобов’язань за страховими контрактами | 3150 | (-) | (-) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (-) | (-) |
| Інші витрачання | 3190 | (23) | (19) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **5875** | **1013** |
|  | | | |  |  |  |
| Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 103 | 0 |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | (-) | (-) |
| необоротних активів | 3260 | 0 | (736) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (-) | (-) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (-) | (100) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (-) | (-) |
| Інші платежі | 3290 | (-) | (-) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **103** | **-836** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | 550 | 400 |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **-550** | **-400** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **5428** | **-223** |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 2833 | 3056 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 8261 | 2833 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | д\в |
| **Керівник** | Даценко М.М. |
| **Головний бухгалтер** | Кiщак Н.З. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство | Публiчне акцiонерне товариство "Змiна" | за ЄДРПОУ | 22405648 |
|  | (найменування) |  |  |

### Звіт про власний капітал за 12 місяців 2020р.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєстрований капітал** | **Капітал у дооцінках** | | **Додатковий капітал** | **Резервний капітал** | **Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)** | **Неоплачений капітал** | **Вилучений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| **Залишок на початок року** | **4000** | 8652 | 0 | | 40461 | 0 | 7497 | 0 | 0 | 56610 |
| **Коригування:** Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | **4095** | 8652 | 0 | | 40461 | 0 | 7497 | 0 | 0 | 56610 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | **4100** | 0 | 0 | | 0 | 0 | (775) | 0 | 0 | (775) |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | **4110** | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | | (353) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | **4295** | **0** | **0** | | **0** | **0** | **(775)** | **0** | **0** | **(775)** |
| **Залишок на кінець року** | **4300** | **8652** | **0** | | **40461** | **0** | **6722** | **0** | **0** | **55835** |
| **Примітки** | | | | д\в | | | | | | |
| **Керівник** | | | | Даценко М.М. | | | | | | |
| **Головний бухгалтер** | | | | Кiщак Н.З. | | | | | | |