

Титульний аркуш

22.04.2021

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ **55/07**

вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Сидій Євген Васильович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** Приватне акціонерне товариство "Тернобуддеталь"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Приватне акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** 04636195
- 4. Місцезнаходження емітента** 46007 Тернопільська область д/н м. Тернопіль вул. Лозовецька, 15
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** 0352 52 30 48 0352 25 05 92
- 6. Адреса електронної пошти** ternobud@bigmir.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)** Рішення наглядової ради емітента
Протокол Наглядової ради №5 від 22.04.2021 р. від 22.04.2021
- 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від**

імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

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

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

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://ternobuddetal.pat.ua/emitents/reports/year>

22.04.2021

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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

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

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

29. Річна фінансова звітність. X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації. X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду. X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки. X

Примітки : Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації, тому що для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється. Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації, тому що для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється. Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року. Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів. Інформація про судові справи емітента не розкрита, у зв'язку з тим, що:
- на початок звітного року відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги на суму 1 та більше відсотків активів станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, або його посадові особи;
- відсутні судові справи, провадження за якими відкрито на суму 1 або більше відсотків активів на початок року, стороною в яких виступає емітент у звітному році та відсутні судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році. Складова змісту "Штрафні санкції емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом року не було фактів накладення органами державної влади штрафних санкцій у звітному періоді. Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації, тому що для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється

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

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітнього періоду відповідну інформацію не отримував.

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

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

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, тому що для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітнього періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітнього періоду емітент не придбав власні цінні папери.

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

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у статуті емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів.

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації, тому що для приватних акціонерних товариств дана форма не заповнюється.

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

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

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

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Тернобуддеталь"
2. Скорочене найменування (за наявності).	ПрАТ "Тернобуддеталь"
3. Дата проведення державної реєстрації	31.01.1996
4. Територія (область)	Тернопільська область
5. Статутний капітал (грн.)	1483880.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	63
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
23.61	ВИГОТОВЛЕННЯ ВИРОБІВ ІЗ БЕТОНУ ДЛЯ БУДІВНИЦТВА
25.99	ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ГОТОВИХ МЕТАЛЕВИХ ВИРОБІВ, Н. В. І. У.
16.23	ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ДЕРЕВ'ЯНИХ БУДІВЕЛЬНИХ КОНСТРУКЦІЙ І СТОЛЯРНИХ ВИРОБІВ
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Альфа-банк"
2) МФО банку	300346
3) IBAN	UA543003460000026002018560701
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
5) МФО банку	д/н
6) IBAN	д/н

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах :

1) найменування	ТОВ "Ліхтнер Бетон Тернопіль"
2) організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3) ідентифікаційний код юридичної особи	33866733
4) місцезнаходження	м. Тернопіль, вул. Лозовецька, 15
5) опис	<p>Товариство володіє часткою в статутному капіталі юридичної особи у розмірі 50%. Товариство внесло вклад до статутного капіталу у формі основних засобів на суму 2 983 124 грн та кошти у сумі 17 000 грн. Представник товариства є в.о. генерального директора юридичної особи. Товариство є учасником юридичної особи.</p> <p>Товариство при управлінні юридичною особою має права:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Брати участь в управлінні Товариством .2. Обирати і бути обраним до органів Товариства;3. Передавати право голосу іншому Учаснику або уповноваженому представнику шляхом письмової домовленості з відома загальних зборів Учасників;4. Вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів Учасників;5. Одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу Учасника Товариство зобов'язане надати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства про його діяльність, протоколи зборів органів управління, протоколи ревізійної комісії;6. Здійснити уступку частки (її частини) у статутному капіталі, що засвідчують участь у товаристві в порядку, встановленому законом та цим Статутом;7. На переважне придбання частки (її частини) Учасника, який її уступає пропорційно своїй частці у Статутному капіталі або в іншому погодженому між Учасниками розмірі;8. Брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати частину прибутку від діяльності Товариства (дивіденди);9. Вийти у встановленому порядку з Товариства незалежно від згоди інших учасників і отримати частину майна, пропорційно його частці у Статутному капіталі в порядку і строки, визначені цим Статутом і законом;10. Звертатися до суду із заявою про визнання недійсними рішень Зборів Учасників, які прийняті з порушенням чинного законодавства;11. Оскаржувати дії посадових осіб Товариства;12. Вимагати проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства;13. Інші права, передбачені законодавством України .
1) найменування	ТОВ "Рінь"
2) організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3) ідентифікаційний код юридичної особи	34852983
4) місцезнаходження	Тернопільська обл., Заліщицький р-н, с. Добрівляни
5) опис	<p>Товариство володіє часткою у статутному капіталі юридичної особи в розмірі 50%. Товариство внесло вклад до статутного капіталу грошові кошти у сумі 260 000 грн. Представник Товариства бере участь у зборах засновників. Товариство є засновником юридичної особи.</p> <p>Товариство має право:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Брати участь в управлінні Товариством.2. Обирати і бути обраним до органів Товариства.3. Передавати право голосу іншому Учаснику або уповноваженому представнику шляхом письмової домовленості з відома загальних зборів Учасників.4. Вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів Учасників.5. Одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу Учасника Товариство зобов'язане надати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства про його діяльність, протоколи зборів органів управління, протоколи ревізійної комісії.

6. Брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати частину прибутку від діяльності Товариства (дивіденди);
7. Вийти у встановленому порядку з Товариства незалежно від згоди інших учасників і отримати частину майна, пропорційно його частці у Статутному капіталі в порядку і строки, визначені цим Статутом і законом.
8. Звертатися до суду із заявою про визнання недійсними рішень Зборів Учасників, які прийняті з порушенням чинного законодавства.
9. Оскаржувати дії посадових осіб Товариства.
10. Вимагати проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства.

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

В склад товариства входять такі підрозділи: залізобетонний цех; столярний цех; ремонтно-механічний цех; допоміжний персонал; адміністрація. Управління товариством здійснюють загальні збори акціонерів, наглядова рада, Директор. Вищим органом товариства є загальні збори акціонерів. Філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не створювало. Протягом звітнього періоду в організаційній структурі ПрАТ змін не відбулося.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 58 осіб, середня чисельність позаштатних працівників - 5 осіб. Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу в товаристві немає. Фонд оплати праці у 2019 р. - 9268 тис.грн, у 2020 р. - 8 889 тис.грн . Зменшення фонду оплати праці обумовлене зменшенням кількості працівників. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента здійснюється шляхом підвищення рівня оплати праці кваліфікованих кадрів.

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

Товариство не належить до будь-якої об'єднань підприємств.

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

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

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

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

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

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. В товаристві не створено комітету з питань внутрішнього аудиту та не розроблені принципи (кодекс) корпоративного управління. В товаристві корпоративне управління, згідно із статутом, здійснюють наступні органи управління: вищий орган - загальні збори акціонерів, виконавчий орган - Директор, контролюючі органи - наглядова рада. Рішення про залучення інвестицій не приймалось. Наказ про облікову політику затверджено. Облікова політика протягом звітнього періоду не змінювалася. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік в товаристві ведеться комп'ютеризовано. Фінансова звітність товариства за 2019 рік складена відповідно

до МСФЗ на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені згідно з первинними документами, відповідно до вимог МСФЗ. Стан наявних первинних документів, журналів-ордерів, аналітичних відомостей та інших реєстрів обліку задовільний. Основні засоби відображені у звітності за справедливою вартістю. Амортизацію нараховується наступними методами:

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

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

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

Основною діяльністю ПрАТ "Тернобуддеталь" є: виготовлення збірного залізобетону; неармованого залізобетону, столярних виробів, виготовлення сітки армування кладки, ремонтні роботи, інші послуги: ПрАТ здає в оренду приміщення. Основними видами продукції, що їх виробляє емітент, за рахунок продажу яких отримано 10 або більше відсотків доходу за звітний період є: панелі перекриття 1.5 на суму 10 232,3 тис.грн у кількості 2 261 штука; панелі перекриття 1.2 на суму 6 001,9 тис.грн у кількості 1 728 штук; блоки на суму 3 644,8 тис.грн у кількості 4 157 штук; перемички на суму 3 588,7 тис.грн у кількості 14 366 штук; фундаменти стрічкові на суму 2 996,0 тис.грн у кількості 1 136 штук. Підприємство за 2020 рік отримало чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) у розмірі 26 883 тис. грн., що на 15 296 тис. грн. менше порівняно з попереднім роком. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт послуг) склала 24 352 тис. грн., що на 12 190 тис. грн. менше порівняно з попереднім роком. Підприємство отримало сукупний дохід за 2020 рік в сумі 2 531 тис. грн. Крім доходу від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) підприємство отримало інші операційні доходи в сумі 737 тис. грн. (від здачі в оренду активів), інші фінансові доходи в сумі 162 тис. грн. (проценти банку), інші доходи - 22 тис. грн. (оприбуткування матеріалів при списанні основних засобів). Товариство реалізовує свій товар на території України, тому експорту немає. В цих складних умовах ціллю діяльності підприємства є: одержання прибутку за рахунок найбільш повного задоволення потреб підприємств галузі. Основні ринки збуту - м.Тернопіль та райони Тернопільської області. Основні клієнти - ПП "Креатор Буд", ОК ЖБК "Оград", ПрАТ "Алтек", ОК ЖБК "Лістивиця", ТОВ "Ліхтнер бетон Тернопіль", СК "Затишний двір", СК "Комфорт Таун Плюс", СК "Богуслава". Основним постачальником сировини є ТОВ "Ліхтнер Бетон Тернопіль" та металургійні склади міста Тернопіль. Робота Товариства залежить від сезонних змін, оскільки у холодну пору зменшуються обсяги будівництва фірмами-замовниками. Основними конкурентами підприємства є ТОВ "Будіндустрія" та Тернопільський завод залізобетонних виробів і будівельних клнструкцій, які здійснюють аналогічні види діяльності. Ризиком діяльності є зменшення обсягів будівництва. Підприємство приймає заходи, щодо захисту своєї діяльності шляхом підвищення якості, конкурентоспроможності своєї продукції. Сировина для життєдіяльності підприємства закупаються із запасами на 2-3 тижні, в зв'язку з нестабільною ситуацією на ринках. Виконання "Комплексних заходів щодо досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища", дало

можливість забезпечити всіх працівників засобами індивідуального захисту, спецодягом, спецвзуттям, згідно нормативів, а для попередження профзахворювань, проведено медичні огляди, перевірка знань з охорони праці, на учбово - методичних курсах проводиться навчання працівників новим спеціальностям, підвищення кваліфікації. Товариство постійно вживає, заходи по підвищенню ефективності роботи, економному використанню матеріальних і трудових ресурсів, по пошуку внутрішніх резервів та залучених їх у виробництво, недопущенню непродуктивних витрат. В структурі витрат найбільшу питому вагу займають матеріальні витрати, зокрема вартість технологічних витрат, заробітна плата з відрахуваннями. Можливі фактори ризику в господарській діяльності емітента, пов'язані із змінами кон'юнктури ринку, в якому діє емітент, суперечливістю існуючої системи оподаткування, недосконалістю та нестабільністю діючих норм господарчого законодавства, форс - мажорні обставини, котрі є передбачуваними та регулярно відслідковуються та оцінюються емітентом. Крім того, Товариство має політичні та макроекономічні ризики: - податкове навантаження - високі податки та вимоги податкових органів, що призводить до зростання податкових платежів, штрафів і пені; - політична нестабільність; - зниження темпів економічного розвитку; - зростання інфляції та зниження впевненості споживачів у майбутньому тощо. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

За останні 5 років товариство здійснило основні придбання активів, а саме: у 2016 введено в експлуатацію основних засобів на загальну суму 1047 тис. грн., в тому числі у розрізі груп: будинки та споруди - 562 тис. грн; машини та обладнання - 459 тис. грн.; інші необоротні матеріальні активи - 26 тис. грн. Протягом дванадцяти місяців 2016 року Товариство списало основні засоби на суму 146 тис. грн., у т. ч.: машини та обладнання: первісна вартість - 129 тис. грн., знос - 119 тис. грн.; інші основні засоби: первісна вартість - 17 тис. грн., знос - 6 тис. грн. Протягом 2017 р. було придбано: машини контактної зварки - 2 штуки на суму 152 тис. грн, трансформатор на суму 29 тис. грн., охоронну сигналізацію на суму 20 тис. грн. У 2018 р. було придбано: компресор на суму 446 тис. грн., телевизор на суму 16 тис. грн., електродвигуни - 4 штуки на суму 71 тис. грн. У 2019 р. було придбано навантажувач колісний одноковшовий фронтальний на суму 1 709,8 тис. грн. У 2020 році було придбано технічну документацію на виготовлення сходових маршів та площадок на суму 120 тис. грн. Протягом 2017, 2018, 2019 та 2020 років фактів відчуження активів не було. Товариство не планує значних інвестицій або придбань, пов'язаних з діяльністю.

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

Основні засоби обліковуються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації і накопичених збитків від зменшення корисності в разі їх наявності. Така вартість включає вартість заміни частин об'єктів основних засобів та витрати по позиках в разі довгострокових будівельних проектів, якщо виконуються критерії їх капіталізації. При необхідності зміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Товариство визнає подібні компоненти як окремі активи з відповідними їм індивідуальними термінами корисного використання і амортизацією. Аналогічним чином, при проведенні основного технічного огляду, витрати пов'язані з ними, визнаються в балансовій вартості основних засобів як зміна об'єктів основних засобів, якщо виконуються всі критерії визнання. Всі інші витрати на ремонт і технічне обслуговування визнаються в звіті про прибутки та збитки у ремонт понесення. Залишкова вартість основних засобів визначається як різниця між

первісною вартістю та сумою нарахованого зносу. Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом і за 12 місяців 2020 року складає 987 тис. грн. Інвентаризацію основних засобів було проведено станом на 1 листопада 2020 р. Переоцінка об'єктів основних засобів в поточному році не проводилась. Ліквідаційна вартість, термін корисного використання і методи амортизації активів аналізуються в кінці кожного звітного періоду і при необхідності корегуються. Ступінь використання обладнання 92%. Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства: м. Тернопіль, вул. Лозовецька, 15. Угоди на придбання в майбутньому об'єктів основних засобів не заключалися. Діяльність товариства не має значного впливу на погіршення стану навколишнього середовища, тому екологічні питання, що можуть позначитись на використанні активів відсутні. Планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів товариство немає.

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

На діяльність емітента негативно впливає нестабільність чинного законодавства, великий податковий тиск, зменшення платоспроможності замовників послуг емітента. На фінансовий стан підприємства також впливає недосконалість податкового законодавства України, відсутність захисту вітчизняного виробника, погіршення економічної ситуації в Україні та у всьому світі, викликане, зокрема, пандемією гострої респіраторної хвороби COVID-19 та введенням пов'язаних із цим карантинних та обмежувальних заходів. Також істотною проблемою в галузі та в діяльності товариства є низька платоспроможність покупців та населення регіону. Серед можливих факторів ризику найбільш суттєвими є: загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, гіперінфляція, зміна нормативів та правовідносин у сфері діяльності емітента, різке коливання цін на енергоносії), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо), інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства. На сьогодні загрози банкрутства для компанії не існує, конфлікту інтересів у керівництві компанії не має. Крім того, істотними проблемами, що мають великий вплив є недосконалість законодавства політика, що часто змінює свій напрямок, економічні обмеження, високі ставки податків, проблеми, що пов'язані з відшкодуванням ПДВ. Також погано впливає на розвиток виробництва велика кількість контролюючих органів.

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

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

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

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного року товариство немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Впродовж наступних років планується вживання заходів щодо підвищення технічного рівня виробництва. Покращити фінансове становище передбачається за рахунок зменшення затрат на виробництво, скорочення запасів та зменшення дебіторської заборгованості. На діяльність товариства в майбутньому можуть вплинути катаклізми, несприятлива політична ситуація, фінансова криза, які спонукатимуть до скорочення обсягів виробництва, скорочення працівників, зростання цін на сировину та матеріали та збільшення витрат.

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

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

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

Нарахування та сплата податків проводилась згідно чинного законодавства. Податковими пільгами Товариство не користується. Держзамовлень підприємство не отримувало. Зобов'язань за цінними паперами ПрАТ немає. Валютного рахунка Товариство немає. ПрАТ "Тернобуддеталь" до асоціацій, корпорацій, концернів, консорціумів та інших об'єднань підприємств не входить. Облігацій Товариство не емітувало. Позовів, пред'явлених протягом року підприємству не було, підприємство позовів не пред'являло. Інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки: станом на кінець 2018 року власний капітал товариства дорівнює 20394 тис грн., нерозподілений прибуток дорівнює 18539 тис грн., активи усього дорівнюють 24 192 тис грн., дебіторська заборгованість складала 2 534 тис. грн., довгострокові зобов'язання 0 тис. грн., поточні зобов'язання і забезпечення склали 3798 тис. грн.; станом на кінець 2019 року власний капітал товариства дорівнює 20 863 тис грн., нерозподілений прибуток дорівнює 19 008 тис грн., активи усього дорівнюють 24 260 тис грн., дебіторська заборгованість складала 4 468 тис. грн., довгострокові зобов'язання 0 тис. грн., поточні зобов'язання і забезпечення склали 3 397 тис. грн.; станом на кінець 2020 року власний капітал товариства дорівнює 18 374 тис грн., нерозподілений прибуток дорівнює 16 519 тис грн., активи усього дорівнюють 22 118 тис грн., дебіторська заборгованість складала 2 209 тис. грн., довгострокові зобов'язання 0 тис. грн., поточні зобов'язання і забезпечення склали 3 744 тис грн.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	д/н	Згідно переліку акціонерів акціями Товариства володіють 521 акціонер.
Наглядова рада	Голова Наглядова ради Член Наглядової ради Член Наглядової ради Член Наглядової ради Член Наглядової ради	Горук Андрій Зіновійович Цебрій Володимир Ізидорович Джоджик Ярослав Іванович Галайко Олег Михайлович У зв'язку із смертю повноваження Николишина М.К. припинено 10.07.2020. Замість особи на посаду нікого не обрано.
Виконавчий орган	Директор	Сидій Євген Васильович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Сидій Євген Васильович	1950	Вища	51	ПрАТ "Тернобуддеталь" 04636195 Директор	24.04.2020 3 роки
Опис	Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 499 473,79 грн винагороди. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 51 рік. Посадова особа протягом останніх п'яти років обіймала посаду Голови правління, директора та технічного директора, директора ТОВ "Ліхтнер Бетон Тернопіль". На даний момент особа обіймає посаду в.о. Директора ТОВ "Ліхтнер Бетон Тернопіль" (ідентифікаційний код- 33866733, місцезнаходження: м. Тернопіль, вул. Лозовецька, 15).						
2	Головний бухгалтер	Максимишин Надія Григорівна	1960	Вища	42	ПАТ "Тернобуддеталь" 04636195 Головний бухгалтер	19.05.2011 невизначений
Опис	Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 263 825,50 грн винагороди. Посад на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років головний бухгалтер ПАТ "Тернобуддеталь". Загальний стаж роботи 42 роки. Посадову особу було призначено головним бухгалтером Товариства згідно наказу Голови правління №45-к від 19.05.2011 р. на невизначений термін.						
3	Голова Наглядової ради, акціонер	Горук Андрій Зіновійович	1962	Вища	38	ТОВ "Фінансова компанія Технотерн" 14027652 Директор	24.04.2020 3 роки
Опис	Рішенням загальних зборів акціонерів 24.04.2020 р. посадову особу було переобрано на наступний термін. Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 63 720 грн винагороди. В натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 38 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директора ТОВ "Фінансова компанія "Технотерн". Посадова особа обіймає посаду Директора ТОВ "Фінансова компанія "Технотерн" (ідентифікаційний код - 14027652, місцезнаходження: м.Тернопіль, вул.Білецька, 1а).						
4	Член Наглядової ради, акціонер	Цебрій Володимир Ізидорович	1949	Вища	42	ПрАТ "Тернобуддеталь" 04636195 Член Наглядової ради	24.04.2020 3 роки

Опис	Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 63 720 грн винагороди. В натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 42 роки. Протягом останніх п'яти років посадова особа є пенсіонером. Посад на інших підприємствах не обіймає.						
5	Член Наглядової ради, акціонер	Галайко Олег Михайлович	1936	Середня спеціальна	48	ПрАТ "Тернобуддеталь" 04636195 Член Наглядової ради	24.04.2020 3 роки
Опис	Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 63 720 грн винагороди. В натуральній формі винагорода не виплачувалась. Посад на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 48 років. Протягом останніх п'яти років посадова особа є пенсіонером. Посадова особа є акціонером Товариства.						
6	Член Наглядової Ради, акціонер	Джоджик Ярослав Іванович	1960	Вища	39	ПрАТ "Опілля" 00374574 Голова Наглядової ради	24.04.2020 3 роки
Опис	Протягом звітнього періоду посадовій особі було виплачено 63 720 грн винагороди. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 39 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Голова Наглядової ради у ПрАТ "Опілля" . На даний момент обіймає посаду Голови Наглядової ради у ПрАТ "Опілля" (ідентифікаційний код - 00374574, м. Тернопіль, вул. Білецька, 33).						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Директор	Сидій Євген Васильович	345244	5.81657546432	345244	0
Головний бухгалтер	Максимишин Надія Григорівна	15371	0.25896635847	15371	0
Голова Наглядової ради	Горук Андрій Зіновійович	874568	14.73447987708	874568	0
Член Наглядової ради	Цебрій Володимир Ізидорович	1194814	20.12989594846	1194814	0
Член Наглядової ради	Галайко Олег Михайлович	210610	3.54829905383	210610	0
Член Наглядової Ради	Джоджик Ярослав Іванович	329513	5.55154392539	329513	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Не зважаючи на зростання конкуренції у даній галузі Товариство планує збільшити об'єм випуску продукції, а саме армованих та неармованих залізобетонних виробів. В найближчі роки Товариство планує збільшення та поширення спектру надаваних послуг, проведення рекламних компаній з метою залучення нових клієнтів, ефективне і раціональне використання майна, коштів і інших ресурсів з метою отримання прибутку. Товариство намагається зберегти позиції лідера по виробництву індивідуальної продукції. Товариство у 2021 році проводитиме заходи для розширення власного виробництва, а саме впровадження нових видів готової продукції. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність Товариства в майбутньому є зниження платоспроможності населення, загальноекономічні негативні тенденції в країні. Негативний вплив на розвиток емітента може мати погіршення економічної ситуації в Україні та у всьому світі, викликане, зокрема, пандемією гострої респіраторної хвороби COVID-19 та введенням пов'язаних із цим карантинних та обмежувальних заходів в Україні та світі, що матиме наслідком зниження попиту на послуги Товариства.

2. Інформація про розвиток емітента.

ЗБ цех при плановій потужності в рік може виготовити 16500 м3 залізобетону. В 2019 році виготовлення залізобетонних виробів склала 12 128 м3, цех завантажений на 73,50 % .

Стараємось виготовляти майже всю індивідуальну продукцію для будівельних організацій міста .

Являємось основним виробником в Тернополі індивідуальних балконів а також паль залізобетонних.

За 2020 рік залізобетонний цех виготовив 12,1 тис м3 залізобетонних виробів що у порівнянні з 2019 роком зменшення випуску складає 3,7 тис. м3 . Збірний залізобетон склав 10,4 тис м3 і 1,7 тис м3 неармованого бетону.

Виготовлення металокопункцій в 2020 році становить 5,4 т., збільшення виготовлення металокопункцій становить 1,4 т., в процентному співвідношенні становить 135 % від виготовлення за 2019 рік..

Середньо облікова чисельність працівників у 2020 році становила 63 чол., що в порівнянні з 2019 роком збільшення склало 3 чол.

Реалізовано продукції за 2020 рік 26 883 тис. грн., що у порівнянні з 2019 роком зменшення становить 15 296 тис. грн., в процентному співвідношенні становить 63,8%. Матеріальні витрати становлять 16 935 тис. грн., і у відношенні до попереднього періоду 72 %.

Процент матеріальних витрат до собівартості продукції у співвідношенні до попереднього періоду складає 69,6 %, що свідчить про ефективну роботу Товариства.

Адміністративні витрати у співвідношенні до попереднього періоду становлять 96 %, і складають 3 848 тис. грн.

Процент адміністративних витрат до собівартості продукції складає 15.8 %.

Чистий збиток становить 681 тис. грн.

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

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

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

Основним завданням Товариства у системі управління фінансовими ризиками є оптимізація портфеля боргових зобов'язань, а саме диверсифікації кредиторів та максимізації рівня показника дюрації (середньозваженого строку непогашеної заборгованості). Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: • ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства; • оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; • визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Товариством створено резервний фонд та фонд для виплат за невикористані відпустки попередніх років. Для зменшення фінансових ризиків Товариство використовує механізм диверсифікації активів. Товариство не використовує механізм хеджування у своїй діяльності.

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

Товариство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків. Фінансові інструменти товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську та кредиторську заборгованість. Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків. Для діяльності товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін відсоткових ставок. Ризик ліквідності являє собою ризик того, що товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Товариство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. Відповідно до планів товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності. Товариство не залучає кредитні ресурси. Надходжень від операційної діяльності достатньо для своєчасного погашення зобов'язань. Кредитний ризик являє собою ризик того, що товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Фінансові інструменти, які потенційно наражають товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгову дебіторську заборгованість. Товариство розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів. Товариство здійснює операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках. Політика товариства полягає в тому, що можливість надання кредиту клієнтам, які бажають співпрацювати на кредитних умовах, у кожному конкретному випадку аналізується і підлягає формальному затвердженню. Окрім того, керівництво проводить додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі. Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку. Політика управління капіталом направлена на забезпечення і підтримання оптимальної структури капіталу для скорочення загальних витрат на капітал, які виникають, та гнучкості у питаннях доступу до ринків капіталу. Керівництво здійснює регулярний моніторинг структури капіталу і може вносити коригування у політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або своєї стратегії розвитку.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Корпоративне управління Товариства здійснюється відповідно до положень Цивільного кодексу України, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про депозитарну систему України", інших актів законодавства України, Статуту Товариства, внутрішнього положення "Про Наглядову раду" Товариства. Як окремий документ "Кодекс корпоративного управління" не приймався та не оприлюднювався. Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або будь-якого іншого кодексу корпоративного управління Товариство не застосовує.

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

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

Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

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

Товариство не застосовувало практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

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

Відхилень протягом 2020 р. не було.

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

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Річні	Позачергові
	X	
Дата проведення	24.04.2020	
Кворум зборів	79.9	
Опис	<p>Загальний опис прийнятих на зборах рішень:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Обрання лічильної комісії загальних зборів. Рішення: Обрати лічильну комісію у складі: Голова лічильної комісії - Сидій П.Є., члени лічильної комісії - Жураківська М.С., Максимішин Н.Г. 2) Обрання голови та секретаря зборів. Рішення: Обрати Головою Загальних зборів - Сидій Є.В. Обрати Секретарем Загальних зборів - Максимішин Н.Г. 3) Звіт Директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Рішення: Затвердити звіт Директора за 2019 рік. 4) Звіт Голови Наглядової ради за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Рішення: Затвердити звіт Голови Наглядової Ради за 2019 рік. 5) Затвердження річного звіту Товариства за 2019 рік. Рішення: Затвердити річний звіт Товариства за 2019 рік. 6) Розподіл чистого прибутку Товариства за наслідками діяльності 2019 року. Рішення: З прибутку за 2019 рік направити: 1 800 тис грн. на виплату дивідендів, решту на потреби виробництва. 7) Прийняття рішення про виплату дивідендів, затвердження їх розміру, способу виплати. Рішення: Направити 1 800 тис. грн. на виплату дивідендів. Дивіденди виплачувати безпосередньо акціонерам. 8) Внесення змін до Статуту шляхом викладення його у новій редакції. Рішення: Затвердити Статут Товариства у новій редакції. 9) Затвердження уповноваженої особи для підписання Статуту Товариства і здійснення дій щодо державної реєстрації. Рішення: Уповноважити Сидій Є.В. підписати Статут та здійснити дії необхідні для його реєстрації. 10) Про втрату чинності внутрішніх положень Товариства "Положення про виконавчий орган" та "Положення про загальні збори". Рішення: Припинити дію внутрішніх положень Товариства "Положення про виконавчий орган" та "Положення про загальні збори" у зв'язку із втратою чинності. 11) Припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради. Рішення: Припинити повноваження Голови та членів Наглядової ради. 12) Обрання Голови та членів Наглядової ради. Рішення: До складу Наглядової ради обрати: Горука А.З. акціонер, Николишин М.К. акціонер, Цебрій В.І. акціонер, Галайко О.М. акціонер, Джоджик Я.І. акціонер. Головою Наглядової ради обрати Горука А.З. 13) Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з головою та членами Наглядової ради. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів. Рішення: Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладаються з головою та членами Наглядової ради. Уповноважити директора Товариства на підписання договорів. 14) Припинення повноважень Директора Товариства. Рішення: Припинити повноваження Директора Товариства. 15) Обрання Директора Товариства. Рішення: Обрати Директором Товариства Сидія Євгена Васильовича. <p>Порядок денний сформований наглядовою радою Товариства. Пропозицій до переліку питань порядку денного не надходило.</p> <p>Позачергові Загальні збори Товариства у 2020 р. не проводились.</p>	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : д/н

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

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

		<p>13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, у межах граничного строку, визначеного ч. 2 ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та, які мають право на участь у загальних зборах;</p> <p>15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;</p> <p>16) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради р. XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;</p> <p>18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>20) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до ст. 65 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>22) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства;</p> <p>23) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;</p> <p>24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій</p>
--	--	---

			<p>документарної форми існування у бездокументарну форму існування.</p> <p>Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені цим Статутом та Положенням про Наглядову раду. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень голос Голови Наглядової ради є вирішальним.</p>
Цебрій Володимир Ізидорович		X	<p>До виключної компетенції Наглядової ради належить:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства; 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства"; 8) затвердження умов контракту, який укладається з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди; 9) прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; 10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 11) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";

		<p>12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, у межах граничного строку, визначеного ч. 2 ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та, які мають право на участь у загальних зборах;</p> <p>15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;</p> <p>16) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради р. XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;</p> <p>18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>20) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до ст. 65 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>22) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства;</p> <p>23) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;</p> <p>24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно</p>
--	--	--

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

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

		<p>1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;</p> <p>2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;</p> <p>3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</p> <p>4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;</p> <p>5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;</p> <p>6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;</p> <p>7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства";</p> <p>8) затвердження умов контракту, який укладається з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;</p> <p>9) прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;</p> <p>10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;</p> <p>11) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";</p> <p>12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, у межах граничного строку, визначеного ч. 2 ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та, які мають право на участь у загальних зборах;</p> <p>15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших</p>
--	--	---

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

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

Наглядова рада у 2020 році провела 8 засідань : 02.01.2020 р., 12.03.2020 р., 26.03.2020 р., 08.04.2020 р., 15.04.2020 р., 07.05.2020 р., 08.07.2020 р., 07.10.2020 р.

Загальний опис прийнятих рішень: затвердили штатний розпис; затвердили ряд необхідних дій для проведення річних загальних зборів Товариства; визначили дати для складання переліків акціонерів для: надсилання повідомлення про проведення загальних зборів акціонерів, реєстрації на загальних зборах акціонерів та виплати дивідендів; затвердили проект порядку денного, проекти рішень та порядок денний річних загальних зборів акціонерів; затвердили текст повідомлення про проведення річних загальних зборів акціонерів; обрали реєстраційну комісію для реєстрації акціонерів на річних загальних зборах акціонерів; затвердили форму та текст бюлетеня для голосування на річних загальних зборах акціонерів; обрали тимчасову лічильну комісію для підведення підсумків голосування на чергових загальних зборах акціонерів; встановили дату складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строку їх виплати; затвердили аудитора; затвердили

виплату винагороди працівникам за результатами роботи за рік; затвердили фінансові показники підприємства за I, II та III квартали 2020 року та фінансову звітність за 2019 рік.

Таким чином, протягом 2020 року Наглядовою радою Товариства вживались заходи направлені на захист інтересів акціонерів Товариства; забезпечення ефективного здійснення керівництва поточною діяльністю Товариства; скликання та проведення загальних зборів акціонерів Товариства з метою приведення діяльності Товариства у відповідність до чинного законодавства України та прийняття відповідних рішень з питань обов'язкових для розгляду на загальних зборах.

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

Наглядова рада складається з 5 осіб, які обираються Загальними зборами Товариства строком на 3 роки. Організаційною формою роботи Наглядової ради є чергові та позачергові засідання. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням. Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Директора Товариства. На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання беруть участь посадові особи Товариства та інші визначені нею особи. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. На засіданні Наглядової ради кожний її член має один голос. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень голос Голови Наглядової ради є вирішальним. Рішення Наглядової ради оформлюються протоколом засідання. Протягом звітного періоду всі члени Наглядової ради працювали на засіданнях. Наглядова рада є компетентною, ефективною та кваліфікованою у сфері господарської діяльності Товариства. У звітному періоді Наглядова рада виконувала цілі визначені Статутом Товариства, положенням про Наглядову раду та чинним законодавством.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	
3 питань призначень		X	
3 винагород		X	
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради комітетів не створено.		

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

Комітетів у товаристві не створено.

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

Комітетів у товаристві не створено.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи	
Оцінка роботи наглядової ради	Оцінка роботи Наглядової ради не проводилась.

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

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

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

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Директор - Сидій Євген Васильович	<p>Директор є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства і вправі без довіреності діяти від імені акціонерного товариства, у тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені товариства в межах повноважень наданих цим статутом, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання усіма працівниками Товариства.</p> <p>До виключної компетенції Директора Товариства належить:</p> <ol style="list-style-type: none">1) управління поточною діяльністю Товариства;2) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;3) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;4) реалізація інвестиційної, технічної та цінової політики Товариства;5) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів;6) розробка штатного розкладу та затвердження посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства;7) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах;8) призначення керівників філій та представництв Товариства;9) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонера (акціонерів), який (які) є власником (власниками) більше 10 відсотків простих акцій Товариства. <p>Директор Товариства має право:</p> <ol style="list-style-type: none">1) приймати рішення про вчинення правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить не більше 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та укладати їх;2) укладати в межах компетенції, визначеної Статутом, рішеннями Наглядової ради, загальних зборів будь-які правочини (договори), в тому числі договори (правочини) оренди (найму), застави та відчуження (продажу, безоплатної передачі, дарування, передачі в управління тощо) нерухомого майна Товариства; договори щодо придбання та/або реалізації основних засобів;3) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рішеннями загальних зборів акціонерів, Наглядової ради;4) відкривати рахунки у банківських установах;5) підписувати довіреності, договори та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до положень Статуту;6) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;7) підписувати від імені Товариства колективний договір, зміни та доповнення до нього;8) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.	Виконавчий орган у Товаристві одноосібний, у зв'язку з цим рішення приймаються Директором одноосібно, та на підставі рішень видає накази. Протягом року Директором були підписані накази по управлінню кадрами, господарським та фінансовим станом Товариства.
Оцінка роботи виконавчого органу	Оцінка роботи Виконавчого органу не проводилась.

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах своєї компетенції, визначеної Статутом та Положенням про Наглядову раду контролює та регулює діяльність Виконавчого органу. Наглядова рада обирається загальними зборами строком на 3 роки. Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, до складу Наглядової ради входять Голова Наглядової ради, та чотири члени Наглядової ради. Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Виконавчий орган відповідає за поточну діяльність Товариства. Обирається Загальними зборами акціонерів, терміном на 3 роки.

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

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства.

З метою ефективної діяльності та дотримання законодавчих актів Директором Приватного акціонерного товариства "Тернобуддеталь" вживаються заходи спрямовані на забезпечення правильного й ефективного ведення господарської діяльності, у тому числі дотримання політики управлінського персоналу, а також забезпечення збереження активів, запобігання шахрайству та помилкам і виявлення їх, точності й повноти облікових записів, своєчасної підготовки достовірної фінансової інформації.

До процедур контролю належать:

- візування документів і контроль за документами (санкціонування);
- перевірка результатів діяльності;
- перевірка арифметичної точності записів;
- обробка інформації;
- фізичний контроль;
- обмеження прямого фізичного доступу до активів та записів;
- розмежування обов'язків.

Процедури контролю проводяться працівниками компанії (адміністрацією).

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні

Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (вказати) д/н		

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

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

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	Цебрій Володимир Ізидорович	д/н	20.13
2	Горук Андрій Зіновійович	д/н	14.73
3	Джоджик Ольга Володимирівна	д/н	10.96
4	Сидій Євген Васильович	д/н	5.82
5	Джоджик Ярослав Іванович	д/н	5.55

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
5935520	838337	<p>Абз. 2 пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України".</p> <p>Цінні папери власників, які не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p>	12.10.2014
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

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

Обрання та припинення повноважень Голови та членів Наглядової Ради Товариства здійснюється за рішенням Загальних Зборів Товариства у порядку кумулятивного голосування (рішення приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних Зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій). Повноваження Голови та членів Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами Товариства. Повноваження представника акціонера - члена Наглядової ради дійсні з моменту видачі йому довіреності акціонером - членом Наглядової ради та отримання Товариством письмового повідомлення про призначення представника. Порядок представництва представником акціонера у складі Наглядової ради Товариства визначається самим акціонером.

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням загальних зборів акціонерів можуть бути припинені достроково лише за умови припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у зборах. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений ними у будь-який момент часу.

У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради. Таке письмове повідомлення розміщується Товариством на власному веб-сайті протягом одного робочого дня після його отримання Товариством.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Рішення загальних зборів про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради може прийматись тільки стосовно всіх членів Наглядової ради.

Без рішення загальних зборів повноваження Голови або члена Наглядової ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків голови або члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків голови або члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

З припиненням повноважень Голови або члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Обрання та припинення повноважень Директора здійснюється за рішенням Загальних Зборів Товариства. Рішення приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних Зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій (право голосу).

9) повноваження посадових осіб емітента

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

До повноважень Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім положень про: загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган;
- 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства";
- 8) затвердження умов контракту, який укладається з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;
- 9) прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;
- 10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 11) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, у межах граничного строку, визначеного ч. 2 ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та, які мають право на участь у загальних зборах;
- 15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 16) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради р. XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 20) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до ст. 65 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 22) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах Товариства;
- 23) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства, встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами, визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;
- 24) прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень голос Голови Наглядової ради є вирішальним. Від імені Товариства Голова Наглядової ради підписує трудовий договір (контракт) з Директором Товариства.

До повноважень Директора Товариства належить:

- 1) управління поточною діяльністю Товариства;
- 2) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 3) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 4) реалізація інвестиційної, технічної та цінової політики Товариства;
- 5) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів;
- 6) розробка штатного розкладу та затвердження посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства;
- 7) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах;

8) призначення керівників філій та представництв Товариства;

9) забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонера (акціонерів), який (які) є власником (власниками) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.

Директор Товариства має право:

1) приймати рішення про вчинення правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, становить не більше 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та укладати їх;

2) укладати в межах компетенції, визначеної Статутом, рішеннями Наглядової ради, загальних зборів будь-які правочини (договори), в тому числі договори (правочини) оренди (найму), застави та відчуження (продажу, безоплатної передачі, дарування, передачі в управління тощо) нерухомого майна Товариства; договори щодо придбання та/або реалізації основних засобів;

3) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рішеннями загальних зборів акціонерів, Наглядової ради;

4) відкривати рахунки у банківських установах;

5) підписувати довіреності, договори та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до положень Статуту;

6) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;

7) підписувати від імені Товариства колективний договір, зміни та доповнення до нього;

8) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства. Посадові особи Товариства зобов'язані:

1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;

2) дотримуватися вимог чинного законодавства України, положень статуту Товариства та інших внутрішніх документів Товариства;

3) вживати всіх можливих заходів щодо попередження вчинення правопорушень Товариством та його посадовими особами;

4) проводити необхідні консультації та отримувати відповідні узгодження з органами управління Товариства відповідно до вимог чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;

5) розкривати інформацію про наявність у них заінтересованості у вчиненні будь-якого правочину стосовно Товариства (конфлікту інтересів) та дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);

6) у межах своєї компетенції забезпечувати збереження інформації з обмеженим доступом (конфіденційної та таємної);

7) вживати всіх можливих заходів щодо нерозголошення комерційної таємниці, конфіденційної чи таємної інформації Товариства, крім випадків, передбачених чинним законодавством України;

8) надавати інформацію з обмеженим доступом лише тим особам, які мають право на її отримання;

9) при наданні інформації з обмеженим доступом іншим підприємствам, установам, організаціям, фізичним особам вживати відповідних заходів щодо попередження їх про конфіденційний чи таємний характер даної інформації;

10) на вимогу аудитора надати документи про фінансово-господарську діяльність Товариства;

11) утримуватися від дій, що можуть зашкодити діловій репутації Товариства;

12) вживати відповідних заходів, щоб не бути залежним від осіб, які можуть отримати реальний чи можливий прибуток завдяки впливу посадової особи, або яким може бути вигідне розкриття інформації з обмеженим доступом;

13) у межах своєї компетенції забезпечувати відповідність документів та рішень, прийнятих окремою посадовою особою або органом управління, до складу якого входить посадова особа, внутрішнім документам Товариства;

14) повідомляти органи управління Товариства про виявлені недоліки в роботі Товариства, що стали відомі у зв'язку з виконанням посадових обов'язків.

15) Виконувати інші обов'язки передбачені чинним законодавством України, Статутом Товариства та внутрішніми документами Товариства, що регулюють діяльність відповідного органу управління.

Посадові особи Товариства не мають права:

1) здійснювати дії, що суперечать чи не відповідають інтересам Товариства;

2) вимагати від акціонера - працівника Товариства надання відомостей про те, як він голосував чи як має намір голосувати на Загальних Зборах Товариства, або про відчуження акціонером - працівником Товариства своїх акцій чи намір їх відчуження, або вимагати передачі довіреності на участь у Загальних Зборах Товариства;

3) бути представниками інших акціонерів Товариства на Загальних Зборах Товариства.

4) отримувати винагороду (прямо чи опосередковано) від юридичних та фізичних осіб за вплив на прийняття відповідного рішення органами управління Товариства або за використання інформації з обмеженим доступом;

5) отримувати подарунки або послуги від осіб, для яких дана посадова особа є керівником, за винятком знаків уваги відповідно до загальноприйнятих норм ввічливості та гостинності, а також сувенірів при проведенні протокольних та інших офіційних заходів;

6) використовувати з особистою або іншою метою, не пов'язаною з виконанням своїх посадових обов'язків, робоче приміщення, засоби транспорту та зв'язку, електронно-обчислювальну техніку, грошові кошти та інше майно, надане посадовій особі Товариством безпосередньо для виконання своїх посадових обов'язків відповідно до укладеного з цією посадовою особою договору;

7) розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, крім випадків, передбачених чинним законодавством України;

- 8) відмовляти фізичним та юридичним особам у доступі до інформації, надання якої передбачено чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, затримувати її надання, надавати недостовірну чи неповну інформацію;
- 9) використовувати не передбачені внутрішніми нормативними документами Товариства переваги в отриманні кредитів, позик, придбанні цінних паперів, нерухомості та іншого майна Товариства;
- 10) використовувати чи допускати використання в інших цілях, крім тих, що передбачені Статутом Товариства, можливостей Товариства, зокрема:
- о майнових та немайнових прав Товариства;
 - о ділових зв'язків Товариства;
 - о інформації про діяльність та плани Товариства, якщо вона не підлягає офіційному оприлюдненню;
 - о будь-яких прав та повноважень Товариства, що є для нього важливими.

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

Адресат:

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

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
з надання обґрунтованої впевненості щодо
Звіту про корпоративне управління
Приватного акціонерного товариства "Тернобуддеталь"
станом на 31 грудня 2020 року

Основні відомості про Приватне акціонерне товариство "Тернобуддеталь"
Повне найменування Приватного акціонерного товариства "Тернобуддеталь", скорочена назва: ПрАТ
"Тернобуддеталь"
Код ЄДРПОУ 04636195
Місцезнаходження 46007, м.Тернопіль, вул. Лозовецька, 15
Директор Сидій Є.В.
Банківські реквізити Р/р UA 54 300346 0000026002018560701
в АТ "Альфа-банк", МФО 300346
Індивідуальний податковий номер 046361919188
Контактні дані тел +380352428017

§ 1. Вступний параграф

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

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

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

§ 2. Визначення критеріїв предмета завдання

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

- о Міжнародні стандарти з надання впевненості;
- о Положення (стандарти) бухгалтерського обліку;
- о Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність";
- о Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні";
- о Закон України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006р. № 3480-IV зі змінами та доповненнями;

- о Закон України "Про акціонерні товариства" 17.09.2008 року № 514-VI зі змінами та доповненнями;
- о Directive on the annual financial statements, consolidated financial statements and related reports of certain types of undertakings of the European parliament and of the council of 26 June 2013 N 2013/34/EU
- о Інше

Джерела застосованих критеріїв встановлено законодавчими та нормативними актами, щодо складання Звіту про корпоративне управління, а саме: Закон України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006р. (в редакції від 24.09.2020 р.).

Використання застосованих критеріїв, розроблених з регуляторними цілями, передбачено статтею 40? Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-IV від 23.02.2006 року зі змінами та доповненнями та вимог

Розділу 3 глави 4 пункту 2 підпункту 6 Положення №2826), згідно яких аудитор повинен перевірити інформацію пунктів 1-4 Звіту про корпоративне управління та висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9.

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

§ 3. Мета та обсяг завдання з надання впевненості

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

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

Також ми при виконанні завдання:

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включити змову, підробку, навмисні приписки, невірні твердження та нехтування заходами внутрішнього контролю;

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

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

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

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

§ 4. Визначення значних властивих обмежень

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

Обмеження часу та обсягу робіт Аудитора не дають змоги отримати докази необхідні для зменшення ризику завдання з надання впевненості до прийнятного рівня. Завдання виконувалося з наданням обмеженої впевненості. Аудитор використовував надану Товариством інформацію стосовно Звіту керівництва та Звіту з корпоративного управління як базову. Аудиторська перевірка проводилася без залучення сторонніх технічних фахівців.

Даний Звіт незалежного аудитора призначений для конкретної мети та обмежується конкретними користувачами.

§5. Відповідальність управлінського персоналу

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

§ 6. Відповідальність аудитора

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

§ 7. Застосовані вимоги контролю якості

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

§ 8. Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

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

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

§ 9. Перегляд виконаної роботи

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

- отримання розуміння діяльності Товариства як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізора або ревізійної комісії);
- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;
- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Товариства;
- дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;
- дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;
- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Товариства: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу Товариства.

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

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

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора" нашого звіту. Ми є незалежними по

відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Тернобуддеталь" за 2020 рік, що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" і узгоджується з інформацією, що міститься у внутрішніх корпоративних та статутних документах за звітний період, що закінчився 31.12.2020 р.

Інша інформація Звіту про корпоративне управління

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013р. № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (далі - інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1. посилання на:

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

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

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

4. персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації. У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили фактів, які б необхідно було включити до звіту. Ми вважаємо, що інша інформація, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" повністю розкрита у Звіті про корпоративне управління у відповідності до вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та відповідає дійсному стану корпоративного управління в ПрАТ "Тернобуддеталь"

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

§ 10. Висловлення думки

Думка щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління за 2020 рік: Приватне акціонерне товариство "Тернобуддеталь" дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", статуту товариства та внутрішніх положень, розкрита інформація відповідає дійсному стану корпоративного управління в товаристві.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ ТА АУДИТОРА

Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю "Тер Аудит"

Код ЄДРПОУ 21141644

Місцезнаходження 46027, Україна, м. Тернопіль, вул. Ст. Ринок, буд. 3 кв. 61

Реєстраційні дані: Зареєстроване Виконавчим комітетом Тернопільської міської ради 06.10.1994 р. за № 1
646 120 0000 000324

Номер та дата включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторською діяльності Номер реєстрації у
Реєстрі 0378, дата включення до Реєстру 31.10.2018р.

Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг АПУ №346/4
від 25.05.2017р.

Керівник Лучко Михайло Романович

Інформація про аудитора Сертифікат аудитора - Серія "А" № 001226, виданий на підставі рішення
Аудиторської палати України від 28 квітня 1994 р. за № 14. Термін дії сертифікату продовжений до 28 квітня 2023
р. згідно рішення Аудиторської палати України від 29 березня 2018 р. за №356/2. Номер реєстрації у реєстрі
аудиторів №102118, член Ради незалежних бухгалтерів та аудиторів України (посвідчення №9), член Федерації
професійних бухгалтерів та аудиторів України (членський квиток №3482).

Контактний телефон,

e-mail +38 - 0352 - 43-23-23,

boss@teraudit.com

Страховання аудиторських ризиків Страховий сертифікат до договору добровільного страхування
відповідальності аудитора перед третіми особами №3500747 від 13.04.2020 р.

Підстава для проведення перевірки - договір від 17.03.2021 р.

Акт надання послуг від 02.04.2021р.

Директор - аудитор, керуючий партнер

Лучко М. Р.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Цебрій Володимир Ізидорович			1194814	20.12989594846	1194814	0
Горук Андрій Зіновійович			874568	14.73447987708	874568	0
Джоджик Ольга Володимирівна			650508	10.95957894169	650508	0
Сидій Євген Васильович			345244	5.81657546432	345244	0
Джоджик Ярослав Іванович			329513	5.55154392539	329513	0
Усього			3394647	57.19207415694	3394647	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	5935520	0.25	<p>Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) брати участь в управлінні Товариством; 2) отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства згідно чинного законодавства, Статуту та внутрішніх положень; 3) отримувати дивіденди; 4) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства; 5) отримувати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства; 6) отримувати інформацію про господарський стан Товариства; 7) реалізовувати інші права, встановлені Статутом та чинним законодавством. <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) дотримуватись Статуту, інших внутрішніх документів Товариства та виконувати рішення загальних зборів, інших органів управління Товариством; 	<p>Публічна пропозиція відсутня, здійснювалося приватне розміщення акцій. Акції товариства не допущені до торгів на жодній фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру</p>

			<p>2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі, пов'язані з майновою участю;</p> <p>3) оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими Статутом;</p> <p>4) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;</p> <p>5) нести інші обов'язки, встановлені Статутом та чинним законодавством.</p> <p>Акціонери мають переважне право на придбання розміщуваних Товариством Акцій пропорційно частці, належних їм Акцій у загальній кількості Акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права).</p> <p>Акціонери мають переважне право на придбання Акцій, що пропонуються іншими Акціонерами до продажу третій особі, за виключенням випадків відчуження Акцій афілійованим особам Акціонерів.</p>	
Примітки	д/н			

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
06.12.2010	35/19/1/10	Тернопільське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів і фондового ринку	UA4000150221	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	5935520	1483880.00	100.000000000000
Опис	На зовнішніх ринках торгівля акціями товариства не здійснювалась, факти включення/виключення акцій Товариства до/з біржового реєстру фондової біржі не відбувалися, рішення про додаткову емісію в звітному періоді не приймалося. Торгівля акціями відбувалась на позабіржовому внутрішньому ринку. Додаткового розміщення простих акцій не було. Всі випущені акції розміщені серед акціонерів повністю.								

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
			прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Максимишин Надія Григорівна	15371	0.25896635847	15371	0
Григорович Надія Петрівна	25774	0.43423322641	25774	0
Сидій Петро Євгенович	105240	1.77305442489	105240	0
Мерха Анастасія Теодорівна	29422	0.49569372186	29422	0
Сидій Євген Васильович	345244	5.81657546432	345244	0
Способець Богдан Степанович	41864	0.70531309809	41864	0
Папушак Петро Євстафійович	30629	0.51602892417	30629	0
Тебенко Галина Степанівна	48201	0.81207712214	48201	0
Олійник Василь Андрійович	21783	0.36699396178	21783	0
Тимошук Сергій Ілліч	51383	0.86568657843	51383	0
Усього	714911	12.04462288056	714911	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
06.12.2010	35/19/1/10	UA4000150221	5935520	1483880.00	5097183	0	0
Опис	Згідно абз. 2 пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України": цінні папери власників, які не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.						

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

	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	За простими акціями	За привілейованими акціями	За простими акціями	За привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	600000		1800000	
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	0.1011		0.30326	
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн			1622966.24	
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	д/н	д/н	07.05.2020	д/н
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	д/н	д/н	25.05.2020	д/н
Спосіб виплати дивідендів	Безпосередньо акціонерам		Безпосередньо акціонерам	
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			16.06.2020р. : 1485836.49 грн.; 17.06.2020р. : 52987.88 грн.; 18.06.2020р. : 38633.12 грн.; 19.06.2020р. : 9488.64 грн.; 22.06.2020р. : 2117.28 грн.; 23.06.2020р. : 8999.80 грн.; 26.06.2020р. : 427.88 грн.; 01.07.2020р. : 2399.96 грн.; 02.07.2020р. : 1283.64 грн.; 03.07.2020р. : 3813.48 грн.; 06.07.2020р. : 3632.25 грн.; 07.07.2020р. : 427.88 грн.; 08.07.2020р. : 3549.17 грн.; 16.07.2020р. : 3726.66 грн.; 17.07.2020р. : 427.88 грн.; 22.07.2020р. : 427.88 грн.; 24.07.2020р. : 1198.55 грн.;	

			27.07.2020р. : 5738.41 грн.; 06.08.2020р. : 855.76 грн.; 10.08.2020р. : 2215.07 грн.; 25.08.2020р. : 1955.06 грн.; 27.08.2020р. : 427.88 грн.; 04.09.2020р. : 855.76 грн.; 15.09.2020р. : 3691.23 грн.; 24.09.2020р. : 855.76 грн.; 29.09.2020р. : 2274.50 грн.; 07.10.2020р. : 427.88 грн.; 23.10.2020р. : 632.88 грн.	
Опис	<p>Рішення про виплату дивідендів за 2019р. прийнято загальними зборами акціонерів 24.04.2020 р. Перелік акціонерів, які мають право на отримання дивідендів, складено станом на 25.05.2020р, згідно рішення Наглядової ради від 07.05.2020 року (Протокол №6 від 07.05.2020 р.). Дата початку виплати дивідендів за період, що передував звітному - 04.06.2020 р. Дата закінчення виплати дивідендів- 24.10.2020 р. Дивіденди виплачувалися безпосередньо акціонерам, виплата здійснювалась всією сумою, у момент звернення акціонера чи виплатою на банківські рахунки. Протягом звітного періоду також було виплачено дивіденди за 2015-2018 рр. у сумі 8 506,76 грн. Протягом звітного періоду виплачено 1 622 966,24 грн дивідендів. Протягом звітного періоду не виплачено 185 540,52 грн дивідендів у зв'язку із неявкою акціонерів.</p> <p>За підсумками звітного 2020 р. загальні збори акціонерів відбулися 21.04.2021 р. Прийнято рішення щодо виплати дивідендів в сумі 600 000 грн., безпосередньо акціонерам. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та термін виплати дивідендів, на момент розкриття інформації наглядовою радою не визначено.</p>			

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	5675.000	4992.000	0.000	0.000	5675.000	4992.000
- будівлі та споруди	3021.000	2702.000	0.000	0.000	3021.000	2702.000
- машини та обладнання	2458.000	2094.000	0.000	0.000	2458.000	2094.000
- транспортні засоби	19.000	19.000	0.000	0.000	19.000	19.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	177.000	177.000	0.000	0.000	177.000	177.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	5675.000	4992.000	0.000	0.000	5675.000	4992.000

Пояснення: Первісна вартість об'єктів основних засобів на початок звітної періоду 14 065,0 тис. грн., сума нарахованого зносу – 8 390,0 тис. грн. За звітний період нарахована амортизація становить 987 тис. грн. Первісна вартість об'єктів основних засобів на кінець звітної періоду складає 14 350 тис. грн. Сума нарахованого зносу становить 9 358 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів – 65,22%. Угоди на придбання в майбутньому об'єктів основних засобів не заключалися. Орендованих ОЗ та ОЗ не виробничого призначення товариство немає. В структурі основних фондів найбільшу частку займають будинки, споруди та передавальні пристрої – 54,13%. Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): товариство має основні засоби за місцем свого місцезнаходження. Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основним засобам та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи. Основні засоби використовуються в нормальних умовах. Ступінь використання основних засобів 92%. Обмежень на використання майна немає. Терміни та умови користування основними засобами відповідають встановленим нормам та діючому законодавству України. У звітному періоді введено в експлуатацію основних засобів на загальну суму 323 тис. грн., в тому числі у розрізі груп.: будинки та споруди – 51 тис. грн., машини та обладнання – 203 тис. грн., інші матеріальні активи – 69 тис. грн. Інвентаризацію основних засобів було проведено станом на 1 листопада 2020 р.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	18374	20863
Статутний капітал (тис.грн.)	1484	1484
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	1484	1484
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(20863.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(1484.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	181.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	3563.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	3744.00	X	X
Опис	Фінасування діяльності товариства проводиться за рахунок власних коштів товариства. Станом на кінець звітного року Поточні зобов'язання і забезпечення всього дорівнюють 3744 тис. грн. в т.ч. 181 тис грн - зобов'язання за розрахунками з бюджетом, 84 тис. грн - інші поточні зобов'язання; 818 тис.грн. - поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги; 338 тис. грн. - з оплати праці; 80 тис. грн. - розрахунки зі страхування; 925 тис. грн. - з учасниками; 209 тис. грн. - з одержаних авансів; 1109 тис.грн. - поточні забезпечення. Події, що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства внаслідок виникнення умовних зобов'язань та умовних активів, наразі відсутні. Діяльність емітента спрямована на зменшення заборгованості по зобов'язаннях.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

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

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Тер Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21141644
Місцезнаходження	46027 Тернопільська область д/н м. Тернопіль вул. Ст. Ринок, буд. 3 кв. 61

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво №0378
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0352) 51-19-41
Факс	(0352) 51-19-41
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	У звітному періоді Товариство уклало договір із аудитором для висловлення думки щодо звіту про корпоративне управління.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Надання інформаційних послуг на фондовому ринку
Опис	Особа надає інформаційні послуги на фондовому ринку: - діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку; (свідоцтво DR/00001/APA) - діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР.

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Тернобуддеталь"
 Територія ТЕРНОПІЛЬСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИГОТОВЛЕННЯ ВИРОБІВ ІЗ БЕТОНУ ДЛЯ БУДІВНИЦТВА
 Середня кількість працівників 63
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 46007 Тернопільська область м. Тернопіль вул. Лозовецька, 15.
т.0352 52 30 48

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

Коди		
2021	01	01
04636195		
6110100000		
111		
23.61		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2020 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				65
Нематеріальні активи	1000	--	--	
первісна вартість	1001	5	5	70
накопичена амортизація	1002	5	5	5
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	5675	4992	3491
первісна вартість	1011	14065	14350	7875
знос	1012	8390	9358	4384
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	3384	3384	3384
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	3
Усього за розділом I	1095	9059	8376	6943
II. Оборотні активи				2462
Запаси	1100	8150	10266	
Виробничі запаси	1101	2481	2721	724
Незавершене виробництво	1102	32	34	13
Готова продукція	1103	5564	7454	1713
Товари	1104	73	57	12
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3003	1409	1829
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	180	95	46
з бюджетом	1135	151	58	2
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1134	647	314
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	2583	1267	9
Готівка	1166	9	10	9
Рахунки в банках	1167	2574	1257	--
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--	100
Усього за розділом II	1195	15201	13742	4762
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200	--	--	--

групи вибуття				
Баланс	1300	24260	22118	11705

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1484	1484	1484
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--	988
Резервний капітал	1415	371	371	371
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	19008	16519	7075
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	20863	18374	9918
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення Короткострокові кредити банків	1600	--	--	49
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	190	818	741
розрахунками з бюджетом	1620	293	181	178
у тому числі з податку на прибуток	1621	195	--	--
розрахунками зі страхування	1625	87	80	38
розрахунками з оплати праці	1630	371	338	93
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	204	209	484
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	766	925	159
Поточні забезпечення	1660	1380	1109	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	106	84	45
Усього за розділом III	1695	3397	3744	1787
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	24260	22118	11705

Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Директор

(підпис)

Сидій Євген Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Максимишин Надія Григорівна

Коди		
2021	01	01
04636195		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	26883	42179
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(24352)	(36542)
Валовий: прибуток	2090	2531	5637
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	737	253
Адміністративні витрати	2130	(3848)	(4011)
Витрати на збут	2150	(159)	(117)
Інші операційні витрати	2180	(126)	(102)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	1660
збиток	2195	(865)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	500
Інші фінансові доходи	2220	162	501
Інші доходи	2240	22	48
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(1)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	2708
збиток	2295	(681)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-416
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	2292
збиток	2355	(681)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-681	2292

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	16935	23533
Витрати на оплату праці	2505	8889	9268
Відрахування на соціальні заходи	2510	1900	1949
Амортизація	2515	987	782
Інші операційні витрати	2520	903	2388
Разом	2550	29614	37920

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	5935520	5935520
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	5935520	5935520
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0.11480000)	0.38615000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.11480000)	0.38615000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	0.30325900

Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Директор

(підпис)

Сидій Євген Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Максимишин Надія Григорівна

Коди		
2021	01	01
04636195		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2020 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	30905	42760
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	2
Надходження від операційної оренди	3040	373	204
Інші надходження	3095	458	256
Витрачання на оплату:	3100	(18362)	(26905)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(7547)	(7570)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1906)	(1953)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4256)	(5476)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(195)	(336)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(1646)	(2720)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(2415)	(2420)
Інші витрачання	3190	(103)	(141)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-438	1177
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	162	501
відсотків			
дивідендів	3220	--	500
Надходження від деривативів	3225	--	--
Надходження від погашення позик	3230	1159	1075
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(57)	(1479)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Витрачання на надання позик	3275	(618)	(2172)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	646	-1575
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(1524)	(1537)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1524	-1537
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1316	-1935
Залишок коштів на початок року	3405	2583	4518
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	1267	2583

Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Директор

(підпис)

Сидій Євген Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Максимишин Надія Григорівна

Коди		
2021	01	01
04636195		

**Звіт про власний капітал
за 2020 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у доцінках	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	1484	--	--	371	19008	--	--	20863
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	1484	--	--	371	19008	--	--	20863
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-681	--	--	-681
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	-1800	--	--	-1800
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	-8	--	--	-8
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-2489	--	--	-2489
Залишок на кінець року	4300	1484	--	--	371	16519	--	--	18374

Примітки наведені у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Директор

(підпис)

Сидій Євген Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Максимишин Надія Григорівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК ,
ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 грудня 2020 РОКУ
Приватного акціонерного товариства "Тернобуддеталь"

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

Приватне акціонерне товариство "Тернобуддеталь" (далі ПрАТ "Тернобуддеталь" або "Товариство") було перейменовано у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" згідно рішення загальних зборів акціонерів від 25 квітня 2017 року з Відкритого акціонерного товариства "Тернобуддеталь", заснованого відповідно до рішення Регіонального відділення Фонду державного майна по Тернопільській області від 28 березня 1996р №360 шляхом перетворення "Тернопільського госпрозрахункового орендного управління виробничо-технологічної комплектації" у Відкрите акціонерне товариство відповідно до Законів України "Про приватизацію майна державних підприємств" та "Про господарські товариства". Основні види діяльності Товариства: виробництво збірних бетонних та залізобетонних виробів; виробництво теслярських та столярних виробів; виробництво бетонних сумішей, готових до використання; оптова торгівля будівельними матеріалами. Діяльність та виробничі потужності Товариства сконцентровані в Україні. Юридична адреса Товариства: 46007, Україна, м. Тернопіль вул. Лозовецька, буд.15.

Умови функціонування

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

2. ПРЕДСТАВЛЕННЯ ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ

Фінансова звітність за дванадцять місяців 2020р складена на основі бухгалтерських даних відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ), міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачень, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності, які є чинними на 31.12.2020 року та офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Застосована Товариством облікова політика відповідає тій, що використовувалась у попередньому фінансовому році.

Фінансова звітність складається із:

- 1) Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року,
- 2) Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2020 рік ,
- 3) Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік,
- 4) Звіту про власний капітал за 2020 рік ,
- 5) Приміток до фінансової звітності за 2020 рік , які мають таку структуру:
 - інформація про Товариство;
 - представлення про відповідність;
 - основи складання звітності та основні облікові принципи;
 - здатність товариства продовжувати діяльність на безперервній основі;
 - огляд основних статей фінансової звітності;
 - фактичні та потенційні зобов'язання;
 - виконання значних правочинів;
 - події після дати фінансової звітності.

3. ОСНОВИ СКЛАДАННЯ ЗВІТНОСТІ ТА ОСНОВНІ ОБЛІКОВІ ПРИНЦИПИ

Бухгалтерський облік ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV та опублікованих МСФЗ та МСБО, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку. Фінансова звітність складена відповідно до вимог МСФЗ. Основуючись на економічній сутності операцій та обставин діяльності, Товариство визначило українську гривню як валюту виміру та представлення. Виходячи з цього, операції в інших валютах, ніж гривня, розглядаються як операції в іноземних валютах.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень. Якщо не зазначено інше, всі суми наведені з округленням до тисячі.

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСБО № 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка".

Основними елементами фінансових звітів є такі:

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

Фінансові звіти правдиво відображують фінансове становище, фінансові результати діяльності та потоки грошових коштів Товариства.

Необхідною умовою правдивого відображення діяльності Товариства є подання інформації у спосіб, який забезпечує якісні характеристики фінансових звітів. Якісні характеристики визначають ступінь корисної інформації, наведеної у фінансових звітах. Концептуальна основа МСФЗ містить чотири основні якісні характеристики фінансової інформації: зрозумілість, доречність, достовірність та спів ставність.

Для правдивого відображення фінансового становища і результатів діяльності Товариства при складанні фінансових звітів дотримано:

- основи безперервності діяльності;
- основи нарахування;
- окремого подання активів і зобов'язань, доходів і витрат;
- окремого подання та об'єднання статей, виходячи з їхньої суттєвості;
- послідовності подання інформації;
- спів ставності інформації.

Фінансова звітність підготовлена на основі безперервної діяльності. Безперервність діяльності означає, що керівництво не має наміру ліквідувати Товариство або припинити операції або не існує реальної альтернативи, крім як зробити це. Тому при підготовці фінансової звітності керівництво здійснює оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність.

КРИТЕРІЇ ВИЗНАННЯ ЕЛЕМЕНТІВ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Активи - ресурси, контрольовані Товариством, в результаті подій минулих періодів від яких Товариство очікує отримання економічної вигоди в майбутньому.

Зобов'язання - поточна заборгованість Товариства, що виникла в результаті подій минулих періодів, врегулювання якої призведе до відтоку ресурсів, що містять економічну вигоду.

Капітал - залишкова частка в активах Товариства після вирахування всіх його зобов'язань.

Дохід - прирощення економічних вигід протягом звітного періоду, у формі припливу (або збільшення) активів або зменшення зобов'язань, що приводить до збільшення капіталу, не пов'язаного з внесками власників.

Витрати - зменшення економічних вигід протягом звітного періоду, що відбувається у формі відтоку активів або збільшення зобов'язань, що спричиняють зменшення капіталу, не пов'язаного з його розподілом між власниками (акціонерами).

Визнанню у фінансовій звітності підлягають ті елементи, які:

- відповідають визначенням одного з елементів;
- відповідають критеріям визнання.

Критерії визнання:

а) існує імовірність того, що в майбутньому Товариство одержить економічні вигоди, пов'язані з цим активом;

б) вартість активу для Товариства можна вірогідно оцінити.

Всі активи, які перебувають у власності Товариства, вважаються контрольованими і достовірно оціненими на підставі історичної собівартості, зазначеної в первинних документах на момент їх визнання. Активами вважаються також ті об'єкти, які не використовуються в основній діяльності, але від яких очікується отримання економічних вигід у разі їх реалізації третім особам.

Основною базисною оцінкою для елементів фінансової звітності, якщо інше не передбачено окремими МСФЗ, вважати історичну вартість (собівартість).

Для складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ керівництво проводить оцінку активів, зобов'язань, доходів та витрат на основі принципу обачності.

ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Основні засоби Товариства враховуються і відображаються у фінансовій звітності відповідно до МСБО 16 "Основні засоби".

Основні засоби - це матеріальні об'єкти, що їх:

- а) утримують для використання при виробництві продукції;

б) використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного року та вартістю більше 2500 грн. (з 1.09.15 р. - 6000 грн.).

Клас основних засобів - це група активів, однакових за характером і способом використання в діяльності Товариства. У Товаристві використовувати такі класи активів:

- . будинки та споруди ;
- о машини та обладнання;
- о транспортні засоби;
- о інструменти, прилади та інвентар;
- о інші основні засоби;
- о придбані, але не введені в експлуатацію основні засоби.

Основні засоби Товариства враховуються по об'єктах. Об'єкти, що складаються з декількох компонентів, що мають різні терміни корисної експлуатації чи тих, що приносять вигоду Товариству різними способами (що у свою чергу вимагає застосування по відношенню до них різних норм і методів амортизації), враховуються окремо.

Готові до експлуатації об'єкти, які плануються до використання у складі основних засобів, до моменту початку експлуатації враховуються у складі класу придбані, але не введені в експлуатацію основні засоби.

Об'єкти основних засобів, які відповідають критеріям визнання активу, оцінюються за їх собівартістю.

Собівартість об'єктів основних засобів складається з:

- а) ціни їх придбання, включаючи імпорتنі мита та невідшкодовані податки на придбання після вирахування торговельних та цінових знижок;
- б) будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом;
- в) первісної попередньої оцінки витрат на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими суб'єкт господарювання бере або коли купує цей об'єкт, або коли використовує його протягом певного періоду з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду.

Строк корисної експлуатації основних засобів визначається виходячи з очікуваної корисності активу.

Строк корисного використання по групах однорідних об'єктів основних засобів визначається комісією з приймання основних засобів та затверджується керівником Товариства.

Ліквідаційна вартість та строки корисного використання основних засобів переглядається щорічно за результатами річної інвентаризації.

Нарахування амортизації по об'єктах основних засобів, здійснюється прямолінійним методом виходячи з терміну корисного використання кожного об'єкта. Нарахування амортизації основних засобів починається з моменту коли цей актив знаходиться у місці та у стані, необхідному для його використання.

Амортизація активу припиняється на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність", або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Витрати на обслуговування, експлуатацію та ремонти основних засобів списуються на витрати в періоді їх виникнення. Вартість істотних оновлень і вдосконалень основних засобів капіталізується. Якщо при заміні одного з компонентів складних об'єктів основних засобів виконані умови визнання матеріального активу, то відповідні витрати додаються до балансової вартості складного об'єкта, а операція по заміні розглядається як реалізація (вибуття) старого компонента.

НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Нематеріальні активи Товариства враховуються і відображаються у фінансовій звітності згідно МСБО 38 "Нематеріальні активи".

Нематеріальними активами визнаються контрольовані Товариством немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані окремо від Товариства і використовуються Товариством протягом періоду більше 1 року для виробництва продукції, в адміністративних цілях або для передачі в оренду іншим особам.

Нематеріальні активи оцінюються за первісною вартістю (собівартістю), яка включає в себе вартість придбання і витрати, пов'язані з доведенням нематеріальних активів до експлуатації.

Витрати на придбання окремо придбаного нематеріального активу містять:

- а) ціну його придбання, включаючи невідшкодовані податки на придбання після вирахування торговельних та інших знижок;
- б) будь-які витрати, які можна прямо віднести до підготовки цього активу для використання за призначенням.

Подальші витрати на нематеріальний актив збільшують собівартість нематеріального активу, якщо:

- о існує ймовірність того, що ці витрати призведуть до генерування активом майбутніх економічних вигід, які перевищать його спочатку оцінений рівень ефективності;

- о ці витрати можна достовірно оцінити та віднести до відповідного активу. Якщо наступні витрати на нематеріальний актив необхідні для підтримки спочатку оціненої ефективності активу, вони визнаються витратами періоду.

Нематеріальні активи амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного строку їх використання, але не більше 10 років. Нарахування амортизації починається з моменту коли цей нематеріальний актив знаходиться у місці та у стані, необхідному для його використання у спосіб передбачений комісією. Очікуваний строк корисного використання нематеріальних активів визначається при їх зарахуванні на баланс інвентаризаційною комісією, виходячи з:

- о очікуваного морального зносу, правових або інших обмежень щодо строків використання або інших факторів;

- о строків використання подібних активів.

Строк корисної експлуатації нематеріального активу, який походить від договірних чи інших юридичних прав, не повинен перевищувати період чинності договірних або інших юридичних прав, але може бути коротшим від терміну їх чинності залежно від періоду, протягом якого суб'єкт господарювання очікує використовувати цей актив. Якщо договірні або інші юридичні права надаються на обмежений строк, який може бути подовженим, строк корисної експлуатації нематеріального активу має включати такі періоди (період) поновлення, тільки якщо є свідчення, які підтверджують можливість поновлення суб'єктом господарювання без суттєвих витрат.

Період і метод амортизації нематеріального активу з визначеним строком корисної експлуатації переглядаються на кінець кожного фінансового року.

Нематеріальні активи з невизначеним строком корисної експлуатації (безстрокові ліцензії) - не амортизуються.

Комісія перевіряє зменшення корисності нематеріального активу з невизначеним строком корисної експлуатації шляхом порівняння суми його очікуваного відшкодування з його балансовою вартістю:

а) щорічно,

б) кожного разу, коли є ознака можливого зменшення корисності нематеріального активу.

ЗАПАСИ

Облік і відображення у фінансовій звітності запасів здійснювати відповідно до МСБО 2 "Запаси".

Запаси - це активи, які:

- о існують у формі сировини та інших матеріалів, призначених для споживання у процесі виробництва продукції, виконанні робіт або надання послуг;

- о утримуються для продажу.

Запаси враховувати за однорідними групами.

Запаси відображувати у фінансовій звітності за найменшою з двох оцінок:

собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, переробку та інші витрати, що виникли під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Витрати на придбання:

- о ціна закупки;

- о ввізне мито та інші податки, що не відшкодовуються Товариству;

- о транспортно-заготівельні витрати, які пов'язанні з придбанням запасів.

Чиста вартість реалізації - це можлива ціна реалізації в ході звичайної діяльності Товариства за вирахуванням розрахункових витрат по продажу.

Причинами списання запасів до чистої вартості реалізації є:

- о пошкодження;

- о часткове або повне зношення;

- о зниження цін;

При продажу або іншому вибутті запасів оцінка їх здійснюється за методом середньозваженої собівартості. Вартість готової продукції та незавершеного виробництва включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати та відповідну частину виробничих накладних витрат, розподілених на підставі нормальної виробничої потужності.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання.

Сума транспортно-заготівельних витрат враховується в бухгалтерському обліку методом прямого обліку - включається до первісної вартості придбаних запасів при їх оприбуткуванні. Транспортно-заготівельні витрати, понесені при придбанні різних

найменувань запасів, включати до первісної вартості таких запасів шляхом їх розподілу пропорційно вартості придбаних запасів у постачальників.

ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Визнання, класифікація та розкриття інформації щодо дебіторської заборгованості здійснюється відповідно до МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття", МСБО 1 "Подання фінансових звітів" та МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка".

Товариство визнає дебіторську заборгованість у балансі, коли стає стороною контрактних зобов'язань і внаслідок цього має юридичне право отримувати грошові або інші цінності.

Дебіторська заборгованість поділяється на поточну та довгострокову.

Поточна дебіторська заборгованість - сума дебіторської заборгованості, яка буде погашена протягом 12 місяців з дати балансу.

Довгострокова дебіторська заборгованість - сума дебіторської заборгованості фізичних та юридичних осіб, яка буде погашена після дванадцяти місяців з дати балансу.

Товариство здійснює переведення частини довгострокової дебіторської заборгованості до складу короткострокової, коли за умовами договору до погашення частини суми заборгованості залишається менше 365 днів.

Безнадійною визнається заборгованість, щодо якої не існує вірогідності її погашення.

Під час первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за її справедливою вартістю на дату укладання угоди плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до фінансового активу.

Оцінка поточної дебіторської заборгованості 'рунтується на первісній (справедливій) вартості, якщо не можливо чітко визначити термін погашення такої заборгованості.

Величина резерву сумнівних боргів визначається, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів.

ГРОШОВІ КОШТИ

Грошові кошти складаються з грошових коштів в банках, готівки в касі і депозитів до запитання.

Фінансова звітність Товариства складається в національній валюті України (гривні), що є функціональною валютою.

Господарські операції, проведені в іноземній валюті при первинному визнанні відображаються у функціональній валюті за курсом Національного Банку України (НБУ) на дату здійснення операції.

На дату складання фінансової звітності згідно МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів" всі монетарні статті, що враховуються в іноземній валюті перераховуються та відображаються у Балансі за курсом НБУ на дату складання звітності.

ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Фінансові інвестиції в асоційовані компанії обліковуються за методом участі в капіталі. У відповідності до МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства". Асоційовані підприємства - це всі підприємства, в яких Товариство має від 20% до 50% прав голосу і на діяльність яких може здійснювати суттєвий вплив, але не контролює їх. Частка Товариства в прибутках та збитках асоційованого підприємства після дати придбання визнається в прибутку та збитку Товариства, а частка в зміні іншого сукупного прибутку асоційованого підприємства визнається в іншому сукупному прибутку Товариства.

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Облік і визнання зобов'язань та резервів Товариства здійснюється відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи".

Зобов'язання Товариства, класифікуються на довгострокові (строк погашення понад 12 місяців) і поточні (термін погашення до 12 місяців).

Оцінка довгострокової кредиторської заборгованості 'рунтується на первісній (справедливій) вартості.

Поточна кредиторська заборгованість обліковується і відображається в Балансі за первісною вартістю, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

Товариство здійснює переведення частини довгострокової кредиторської заборгованості до складу короткострокової, коли за умовами договору до повернення частини суми боргу залишається менше 365 днів.

Забезпечення визнаються, якщо Товариство в результаті певної події в минулому має юридичні або фактичні зобов'язання, для врегулювання яких з більшим ступенем імовірності буде потрібно відтік ресурсів, і які можна оцінити з достатньою надійністю.

Товариство створює забезпечення на оплату майбутніх відпусток, яке розраховується як добуток фактично нарахованої заробітної плати та відсотку резервування, обчисленого як відношення річної планової суми на оплату відпусток до загального планового фонду оплати праці, з урахуванням єдиного соціального внеску. Товариство проводить інвентаризацію забезпечення на виплату відпусток на кінець звітного року.

Суми створених забезпечень визнаються витратами.

Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

ВИНАГОРОДИ ПРАЦІВНИКАМ

Всі винагороди працівникам Товариства враховуються як поточні, відповідно до МСБО 19 "Виплати працівникам".

Виплати працівникам включають:

а) короткострокові виплати працівникам, такі як заробітна плата, оплачені щорічні відпустки та тимчасова непрацездатність, участь у прибутку та премії (якщо вони підлягають сплаті протягом дванадцяти місяців після закінчення періоду);

б) виплати при звільненні.

У процесі господарської діяльності Товариство сплачує єдиний соціальний внесок за своїх працівників, в розмірі передбаченому законодавством України.

ВИЗНАННЯ ДОХОДІВ І ВИТРАТ

Доходи Товариства визнаються на основі принципу нарахування, коли існує впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена.

Витрати визнаються одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Транспортно-заготівельні, монтажні-налагоджувальні та інші витрати, пов'язані з придбанням запасів, необоротних активів, не включаються до складу витрат, а підлягають віднесенню на відповідні рахунки обліку необоротних активів та запасів.

ВИТРАТИ З ПОДАТКУ НА ПРИБУТОК

Витрати з податку на прибуток визначаються і відображаються у фінансовій звітності Товариства відповідно до МСБО 12 "Податки на прибуток".

Витрати з податку на прибуток, що відображаються у звіті про фінансові результати, складаються із сум поточного та відстроченого податку на прибуток.

Поточний податок на прибуток визначається виходячи з оподаткованого прибутку за рік, розрахованого за правилами податкового законодавства України.

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал акціонерного товариства утворюється з вартості вкладів акціонерів, внесених внаслідок придбання ними акцій.

Статутний капітал товариства визначає мінімальний розмір майна товариства, який гарантує інтереси його кредиторів.

Товариство визнає резервний фонд в складі власного капіталу, сформований відповідно до Статуту.

Товариство нараховує дивіденди учасникам, які визнає як зобов'язання на звітну дату тільки в тому випадку, якщо вони були оголошені до звітної дати включно.

Порядок розподілу накопиченого прибутку встановлюється Зборами учасників.

ОСНОВНІ БУХГАЛТЕРСЬКІ ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ ПРИ ЗАСТОСУВАННІ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва професійних суджень, оцінок та припущень, що впливають на застосування принципів облікової політики та на суми активів і зобов'язань, доходів і витрат, які відображені у фінансовій звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються об'рунтованими і за результатами яких робляться судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань, інформація про які недоступна з інших джерел. Хоча ці оцінки базуються на наявній у керівництва інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих оцінок.

4. ЗДАТНІСТЬ ТОВАРИСТВА ПРОДОВЖУВАТИ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕРВНІЙ ОСНОВІ

За дванадцять місяців що закінчилися 31 грудня 2020 р., Товариство отримало збиток в сумі 681 тис. грн. і на зазначену дату оборотні активи перевищували поточні зобов'язання на 9998 тис. грн., що є підтвердженням здатності Товариства здійснювати діяльність на безперервній основі.

5. ОГЛЯД ОСНОВНИХ СТАТЕЙ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

5.1. Грошові кошти і їх еквіваленти

Станом на 31 грудня 2020 року грошові кошти Товариства в національній валюті становили 1267 тис. грн. (з них готівкові кошти в касі: 10 тис. грн.). Станом на 31 грудня 2019 року грошові кошти Товариства в національній валюті становили 2583 тис. грн. (з них готівкові кошти в касі: 9 тис. грн.).

5.2. Основні засоби

Залишкова вартість основних засобів визначається як різниця між первісною вартістю та сумою нарахованого зносу.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом і за дванадцять місяців 2020 року складає 987 тис. грн. Амортизація за дванадцять місяців 2019 року складала 782 тис. грн.

Інвентаризацію основних засобів було проведено станом на 1 листопада 2020 р. У звітному періоді введено в експлуатацію основних засобів на загальну суму 323 тис. грн.

а саме:

Групи основних засобів	2020 р.		2019р.
Будинки та споруди		51	7
Машини та обладнання	203	1507	
Транспортні засоби	-	-	
Інші основні засоби		69	24
Разом 323			
1538			

Протягом 2020 року Товариство списало основні засоби на суму 19 тис. грн., у т. ч.:

- машини та обладнання: первісна вартість - 8 тис. грн.,
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 11 тис. грн.,

Протягом 2019 року Товариство списало основні засоби на суму 40 тис. грн., у т. ч.:

- машини та обладнання: первісна вартість - 32 тис. грн.
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 8 тис. грн..

На 31 грудня 2020 року первісна вартість, знос та залишкова вартість основних засобів та строки корисного використання у розрізі груп є такими:

Групи основних засобів	Строк корисного використання (місяці)				Первісна вартість
	Знос	Залишкова вартість			
Будинки та споруди	240	6608	3906	2702	
Машини та обладнання	60	6803			
4709					
	2094				
Транспортні засоби	72	402	383		
19					
Інструменти, прилади, інвентар	48	69	54		15
Інші основні засоби і МНМА	12-60		370		306
64					
Не введені в експлуатацію основні засоби х			98		98
Всього: х	14350				
9358					
	4992				

На 31 грудня 2019 року первісна вартість, знос та залишкова вартість основних засобів та строки корисного використання у розрізі груп є такими:

Групи основних засобів	Строк корисного використання (місяці)				Первісна вартість
	Знос	Залишкова вартість			
Будинки та споруди	240	6559	3538	3021	
Машини та обладнання	60	6603	4145	2458	
Транспортні засоби	72	402	383	19	
Інструменти, прилади, інвентар	48	72	58	14	
Інші основні засоби	12-60	312	266		
46					
Не введені в експлуатацію основні засоби х			117	-	117
Всього: х	14065	8390	5675		

5.3. Нематеріальні активи

Товариство станом на 31.12.2020 р., а також на 31.12.2019 р. утримує нематеріальні активи первісною вартістю 5 тис. грн., їх залишкова вартість дорівнює нулю.

5.4. Фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2020 року та 2019 року Товариство володіє наступними фінансовими інвестиціями:

- о ТОВ "Ліхтнер Бетон Тернопіль" (код ЄДРПОУ 33866733, адреса: м. Тернопіль, вул. Лозовецька, 15) на суму - 3124 тис. грн. (частка в статутному капіталі - 50%);
- о ТОВ "Рінь" (код ЄДРПОУ 34852983, адреса: Тернопільська обл., Заліщицький р-н, с .Добрівляни) на суму - 260 тис. грн. (частка в статутному капіталі - 50%). Товариство обліковує фінансові інвестиції за методом участі в капіталі, який передбачає первісне визначення інвестиції за її собівартістю, а подальша їх оцінка здійснюється шляхом коригування первісної вартості на зміну частки інвестора в чистих активах об'єкта інвестування після придбання.

5.5. Запаси

Станом на 31.12.2020 р. вартість запасів Товариства становить 10266 тис.грн. та на 31.12.2019 р. вартість запасів Товариства становила відповідно 8150тис. грн.

Види запасів	2020 р.	2019 р.
Сировина і матеріали	2559	2295
Паливо	10	19
Запасні частини	106	105
М Ш П 46	62	
Разом виробничі запаси	2721	2481
Незавершене виробництво	34	32
Готова продукція	7454	5564
Товари	57	73
Всього	10266	8150

5.6. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість станом на 31 грудня 2020 р. складає 2209 тис. грн., у тому числі:

- о розрахунки за товари, роботи, послуги - 1409 тис. грн.;
- о розрахунки за виданими авансами - 95 тис. грн.;
- о розрахунки з бюджетом - 58 тис. грн.;
- о видані позики - 647 тис. грн.

Дебіторська заборгованість станом на 31 грудня 2019 р. складала 4468 тис. грн., у тому числі:

- о розрахунки за товари, роботи, послуги - 3003тис. грн.;
- о розрахунки за виданими авансами - 180 тис. грн.;
- о розрахунки з бюджетом - 151 тис. грн.;
- о видані позики - 1134 тис. грн.

5.7. Власний капітал

Власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2020р. всього : 18374 тис. грн.; складається із:

- о статутного капіталу в сумі 1484 тис. грн.;
- о резервного капіталу в сумі 371 тис. грн.;
- о нерозподіленого прибутку в сумі 16519 тис. грн.

Власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2019р всього : 20863 тис. грн.;; складався із:

- . статутний капітал в сумі 1484 тис .грн.;
- . резервний капітал в сумі 371 тис . грн.;;
- . нерозподілений прибуток в сумі 19008 тис. грн.;

Порівняно з початком року власний капітал Товариства зменшився на 2489 тис. грн.

Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2020 року зареєстрований статутний капітал складає 1484 тис. грн. . та поділений на 5935520 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Статутний капітал Товариства станом на 31 грудня 2020 р. сплачено повністю.

Станом на 31 грудня 2020 р. акції Товариства належать 518 акціонерам.

Нерозподілений прибуток

Залишок нерозподіленого прибутку станом на 31 грудня 2020року складає 16519 тис. грн.

Резервний капітал

Резервний капітал Товариства складає 371 тис. грн.

Оголошені дивіденди

В 2020 році Товариство нараховувало дивіденди в сумі 1800 тис грн..

Виплачено дивідендів в сумі: 1524 тис. грн

5.8 .Зобов'язання та забезпечення

Станом на 31 грудня 2020 р. поточні зобов'язання Товариства складають 3744 тис. грн. і включають:

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги - 818 тис. грн.;
- з бюджетом - 181 тис. грн.;
- зі страхування - 80 тис. грн.;
- з оплати праці - 338 тис. грн.;
- з учасниками - 925 тис. грн.;
- з одержаних авансів - 209 тис. грн.;
- забезпечення на виплату відпусток - 1109 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 84 тис. грн.

Простроченої заборгованості з виплати заробітної плати станом на 31 грудня 2020 р. Товариство не має. Заборгованості, за якою минув строк позовної давності, Товариство не має.

Станом на 31.12.2019р.поточні зобов'язання Товариства склали 3397 тис. грн. і включали:

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги - 190 тис. грн.
- з бюджетом - 293 тис. грн.;
- зі страхування - 87 тис. грн.;
- з оплати праці - 371 тис. грн.;
- з учасниками - 766 тис. грн.;
- з одержаних авансів - 204 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 106 тис. грн.
- забезпечення на виплату відпусток - 1380 тис. грн..

5.9. Доходи і витрати

Сукупний дохід Товариства за дванадцять місяців 2020 року склав 27804 тис. грн., за 2019 рік- 43481 тис. грн..

Товариство за 12 місяців 2020 року отримало чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 26883 тис. грн., що на 15296 тис. грн.. менше порівняно з відповідним періодом попереднього року.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в 2020р склали 24352 тис. грн., що на 12190 тис. грн., менше порівняно з відповідним періодом попереднього року.

Товариство за 12 місяців 2019 року отримало чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у розмірі 42179 тис. грн., що на 2447 тис. грн., більше порівняно з відповідним періодом попереднього року.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в 2019р склали 36542 тис. грн., що на 2249 тис. грн., більше порівняно з відповідним періодом попереднього року.

Доходи та витрати від реалізації

Показники	2020р	2019 р.
Дохід реалізації продукції	25854	37000
Дохід від реалізації товарів	83	4000
Дохід від реалізації послуг	946	
	1179	
Разом чистий дохід	26883	42179
Собівартість реалізованої продукції	24266	32649
Собівартість реалізованих товарів	86	3893
Разом собівартість реалізації	24352	36542

Інші види доходів та витрат

Показники	2020р.	2019р
Дохід від операційної оренди		737 253
Дохід від участі в капіталі	- 500	
Разом інші операційні доходи	737 753	
Дохід від відсотків за депозитами		162 501
Дохід від товарно-матеріальних цінностей, отриманих від ліквідації основних засобів		

22

48

Всього доходів	921	1302
Списання дебіторської заборгованості	-	-
Штрафи, пені	-	-
Інші операційні витрати	126	102
Разом інші операційні витрати	126	102
Адміністративні витрати		3848 4011
Витрати на збут	159	117

Витрати від ліквідації основних засобів - 1
 Всього витрат 4133
 4231

Витрати Товариства за елементами складають:

Найменування	2020 р.	2019 р.
Матеріальні затрати	16935	23533
Витрати на оплату праці	8889	9268
Відрахування на соціальні заходи	1900	1949
Амортизація	987	782
Інші операційні витрати		903
	2388	
Разом	29614	37920

6. ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

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

Ринковий ризик. Товариство піддається ринковим ризикам, які виникають у зв'язку з відкритими позиціями по валютах і процентних ставках, які схильні до впливу загальних і специфічних коливань ринку.

Ризик процентної ставки. Товариство піддається ризику у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі непередбачених змін. У Товаристві відсутні офіційно оформлена політика і процедури для управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає, що цей ризик для діяльності Товариства є несуттєвим. Станом на 31 грудня 2018 року зміни процентних ставок не надали суттєвого впливу на прибуток або збиток і капітал Товариства.

Кредитний ризик. Товариство піддається кредитному ризику, який визначається як ризик того, що одна сторона фінансового інструменту понесе збиток внаслідок невиконання іншою стороною своїх зобов'язань. Основні статті, у зв'язку з якими у Товариства виникає кредитний ризик, - це грошові кошти та кредити в банках.

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

Податкові ризики

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

Юридичні ризики

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

7. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ.

Пов'язані сторони визначаються Товариством у відповідності до вимог МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони". При аналізі кожної операції з пов'язаними сторонами приділяється увага суті відносин, а не лише їх юридичній формі.

Операції з пов'язаними сторонами здійснювались на умовах, еквівалентних умовам, що домінують в операціях між незалежними сторонами.

Товариство здійснює спеціальні виплати спостережній раді товариства. Всі інші виплати працівникам обумовлені положенням про систему та умови оплати праці та положенням про преміювання Товариства.

На 31 грудня 2020 р та на 31 грудня 2019р залишки за операціями Товариства з пов'язаними сторонами були наступними:

	2020 р.	2019 р.
Асоційовані підприємства		Інші пов'язані сторони
Провідний управлінський персонал	Асоційовані підприємства	Інші пов'язані сторони
Провідний управлінський персонал		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги		
	75	-
	-	252
	-	39

Дебіторська заборгованість за наданою фінансовою позикою

400								
8								
172								
1000	121	-						
Всього дебіторська заборгованість	475	8		172	1252	121	39	
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги					669	-	-	141
-	-							
Всього кредиторська заборгованість		669	-	-		141	-	-
Операції з пов'язаними сторонами за 2020р.:								
2020р.		2019р.						
Асоційовані підприємства		Інші пов'язані сторони		Провідний управлінський персонал		Асоційовані підприємства		Інші пов'язані сторони
Провідний управлінський персонал								
Реалізація продукції, товарів, робіт, послуг								
3457	-	-	6423	-				
Оренда основних засобів	1	-	-	1	-	-		
Придбання товарно-матеріальних цінностей та послуг оренди					13036	-	-	14330
-	-							
Надання поворотної фінансової допомоги	400	-		218	2000			172
Повернення наданої поворотної фінансової допомоги				1000			159	1000
75								

Залишки за розрахунками з пов'язаними сторонами на кінець періоду є незабезпеченими та безпроцентними і погашаються грошовими коштами або взаємозаліком в ході звичайної господарської діяльності.

8. ВИКОНАННЯ ЗНАЧНИХ ПРАВочИНІВ:

Товариство не здійснювало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства".

9. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

З кінця звітної періоду до дати затвердження цієї фінансової звітності не відбувались події, які вимагають розкриття згідно з МСБО 10 "Події після звітної періоду".

Директор _____ Сидій Є.В.

Головний бухгалтер _____ Максимішин Н.Г.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Директор Товариства, Сидій Євген Васильович, повідомляє, про те, що річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента у рамках консолідованої звітності, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими він стикаються у своїй господарській діяльності.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла 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
24.04.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
10.07.2020		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента