**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 21.12.2023 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 1 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |  |  |  | Мурай Вiктор Петрович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00278876

4. Місцезнаходження: 15300, Україна, Чернігівська обл., Корюкiвський р-н, м. Корюкiвка, вул. Передзаводська, буд.4

5. Міжміський код, телефон та факс: (04657) 2-17-79, (04657)3-42-92

6. Адреса електронної пошти: wallpaper@slav-oboi.com.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 15.11.2023, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2022 рiк

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): Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

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 iнфраструктури 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://slav-oboi.pat.ua | 21.12.2023 |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо 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 |  |
| 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 | X |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | X |
| 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) | X |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду |  |
| 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:  Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:  1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi  2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря  3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення  4. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй (змiн не було в звiтному перiодi)  5. iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  6. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв  7. звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)  8. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;  9. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть  10. рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)  Крiм того:  1. Iнформацiя про засновникiв Товариства не надається, тому що на дату складання звiту вони акцiями не володiють  2. Вiдомостi щодо участi еiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств.  3. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй (змiн не було в звiтному перiодi)  4. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.  5. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.  6. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.  7. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  8. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  9. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  10. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  11. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  12. iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному перiодi не надається , тому що дивiденди в звiтному перiодi (та попередньму звiтному перiодi) не нараховувалися та не виплачувалися  13. iнформацiю про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається в зв'язку з тим, що такi подiї протягом звiтного перiоду не вiдбувалися.  14. Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi.  15. Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  16. Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  17. Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - не надається в зв'язку з їх вiдсутнiстю  18. iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається, тому що в звiтному перiодi таких змiн не було.  19. Iнформацiя про штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi вiдсутня, тому що штрафiв, в тому числi на ринку цiнних паперiв не було.  20. Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на початок i на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента  21. Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.  22. Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери не надаються, тому що такi цiннi папери вiдсутнi, особлива iнформацiя не виникала. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

АТ "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

12.07.1994

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

48174400

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

0

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

0

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

439

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

17.24 - Виробництво шпалер (основний)

49.41 - Вантажний автомобiльний транспорт

16.10 - Лiсопильне та стругальне виробництво

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "Укрсиббанк" м. Київ, МФО 351005

2) IBAN

UA503510050000026008878811240

3) поточний рахунок

UA503510050000026008878811240

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

АТ "Укрсиббанк" м. Київ, МФО 351005

5) IBAN

UA503510050000026008878811240

6) поточний рахунок

UA503510050000026008878811240

**XI. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Органiзацiйна структура емiтента затверджена рiшенням Наглядової ради. Дочiрнiх пiдприємств, фiлiй, представництв та вiдокремлених структурних пiдроздiлiв немає. Змiн в органiзацiйнiй структурi у вiдповiдностi з попереднiм звiтним перiодом не вiдбулось.

**Cередньооблікова 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**

Середньооблiкова чисельнiсть емiтента в звiтному перiодi становить 439 осiб (в 2021 роцi було 509 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу емiтента в звiтному перiодi становить 453 осiб (зменшилась в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом, було 463 осiб). Чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом становить 10 осiб, чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - немає. Фонд оплати працi в попередньому перiодi складав - 139353 тис. грн., в звiтному перiодi - 76851 тис. грн. У порiвняннi з 2021 роком фонд оплати працi скоротився на 62502 тис. грн (на 44,85%), в зв'язку з тим, що протягом ведення активних бойових дiй в Українi i, зокрема, на територiї Корюкiвської громади, трудовi вiдносини зi значною кiлькiстю працiвникiв були призупиненi (заробiтна плата не нараховувалась та не виплачувалась) та в зв'язку зi зменшенням кiлькостi працюючих (на 2,2%). Товариство працювало в звiтному перiодi не на повну потужнiсть, деякi працiвники вимушенi були евакуюватися пiд час ведення активних бойових дiй i досi не повернулися.

Кадрова програма емiтента, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам емiтента: пiдприємство за власнi кошти проводить пiдвищення квалiфiкацiї працiвникiв за потреби. Рiвень квалiфiкацiї працiвникiв товариства забезпечується шляхом регулярного технiчного навчання на виробництвi. Керiвництвом Товариства вживаються заходи на виконання вимог Закону України "Про охорону працi", Кодексу законiв про працю України, Податкового Кодексу. Затвердженi Правила внутрiшнього трудового розпорядку. Вiдповiдальнi особи Товариства проходили навчання в консультацiйних центрах та отримали посвiдчення про перевiрку знань з питань охорони працi та пожежної безпеки. Працiвники Товариства забезпечуються соцiальними гарантiями.

**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**

Емiтент є з 2003 року членом Асоцiацiї українських пiдприємств целюлозно - паперової галузi "УкрПапiр", що знаходиться за адресою : 02660, м.Київ-02, вул. Марини Раскової, 19, офiс 1118. Головною метою Асоцiацiї є вироблення загальних позицiй i iнтересiв членiв Асоцiацiї у всiх сферах економiки, без права втручання в їх виробничу та комерцiйну дiяльнiсть та прийняття управлiнських рiшень, представлення i захист прав її членiв, сприяння економiчному, технiчному та соцiальному розвитку пiдприємств целюлозно-паперового комплексу України та органiзацiй, що працюють на ринку картонно - паперової продукцiї. Основними напрямками дiяльностi Асоцiацiї є розробка i реалiзацiя комплексної державної програми розвитку паперової галузi України, вiдпрацювання загальних напрямкiв науково-технiчної полiтики, формування та iдентифiкацiя загальногалузевих проблем i пiдготовка рекомендацiй щодо удосконалення законодавчої бази та форм статистичної звiтностi. Емiтент не належить до iнших об'єднань пiдприємств.

**Cпільна 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**

Спiльна дiяльнiсть емiтентом не ведеться.

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

Пропозицiй щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб не надходило

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

Фiнансова звiтнiсть готується на основi iсторичної собiвартостi, за винятком: - оцiнки за справедливою вартiстю основних засобiв на дату першого застосування МСФЗ вiдповiдно до МСФЗ 1 "Перше застосування мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi", коли ця справедлива вартiсть була використана як доцiльна собiвартiсть; - оцiнки за справедливою вартiстю окремих фiнансових iнструментiв вiдповiдно до МСФЗ 9 "Фiнансовi iнструменти", з використанням методiв оцiнки фiнансових iнструментiв, дозволених МСФЗ 13 "Оцiнки за справедливою вартiстю". Такi методи оцiнки включають використання бiржових котирувань або даних про поточну ринкову вартiсть iншого аналогiчного за характером iнструменту, аналiз дисконтованих грошових потокiв або iншi моделi визначення справедливої вартостi. Передбачувана справедлива вартiсть фiнансових активiв i зобов'язань визначається з використанням наявної iнформацiї про ринок i вiдповiдних методiв оцiнки Товариство визнає такi категорiї фiнансових зобов'язань: - фiнансовi зобов'язання, оцiненi за справедливою вартiстю, з вiдображенням результату переоцiнки у прибутку або збитку; - фiнансовi зобов'язання, оцiненi за амортизованою собiвартiстю Товариство визнає матерiальний об'єкт основним засобом, якщо вiн утримується з метою використання у процесi своєї дiяльностi, надання послуг, або для здiйснення адмiнiстративних i соцiально-культурних функцiй, очiкуваний строк корисного використання (експлуатацiї) якого бiльше одного року. Основнi засоби вартiстю до 20 000 грн. визнаються малоцiнними необоротними матерiальними активами, вартiсть яких вважається несуттєвою статтею та визнається у складi поточних витрат перiоду на центрах облiку витрат у вiдповiдностi з призначенням їх використання. Первiсно Товариство оцiнює основнi засоби за собiвартiстю. Товариство здiйснило оцiнку основних засобiв за справедливою вартiстю на дату переходу на МСФЗ та використовує цю справедливу вартiсть як доцiльну собiвартiсть основних засобiв на цю дату. У подальшому основнi засоби оцiнюються за моделлю облiку за їх собiвартiстю, тобто за собiвартiстю мiнус будь-яка накопичена амортизацiя та будь-якi накопиченi збитки вiд зменшення корисностi. Товариством для нарахування амортизацiї основних засобiв застосовуються: - прямолiнiйний метод для всiх об'єктiв основних засобiв переданих в оренду; - метод зменшення залишку для всiх об'єктiв основних засобiв переданих в оренду Фiнансова звiтнiсть була пiдготовлена вiдповiдно до мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (МСФЗ) . Детальний опис суттєвих положень облiкової полiтики емiтента розкрито в Примiтках до фiнансової звiтностi (див.нижче) Роздiл 4. ОСНОВНI ПОЛОЖЕННЯ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ

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

Пiдприємство виробляє шпалери наступних видiв: паперовi, миючi, кашированi, акриловi, вiнiловi на паперовiй основi, вiнiловi на флiзелiновiй основi подвiйної ширини, також шпалери гарячого тиснення на флiзелiновiй основi подвiйної ширини. Пiдприємство постiйно займається розробкою дизайнiв та колекцiй для задоволення рiзноманiтних потреб споживачiв вiдповiдно до вимог конкурентного середовища. На даний час пiдприємство є лiдируючим в галузi виробництва шпалер.

Головними джерелами сировини є компанiї, якi знаходяться в Нiмеччинi, Фiнляндiї, Бельгiї, Нiдерландах та Українi. Всi компанiї, з якими ми працюємо, є вiдомими виробниками тiєї чи iншої сировини в Європi i у свiтi в цiлому. Сировина, яку вони постачають вiдрiзняється високою якiстю та конкурентоспроможнiстю по свiтовим цiнам. У середньому пiдвищення цiни вiдбувається на 10-15% щорiчно i обумовлено, насамперед, пiдвищенням цiн на енергоносiї, збiльшення податкiв та коливанням курсу валют. Основнi ризики в дiяльностi емiтента: змiни законодавства та валютного курсу, економiчна та полiтична нестабiльнiсть. Особливостi стану розвитку галузi виробництва, в якiй здiйснює дiяльнiсть емiтент: в останнi роки вiдбулось скорочення виробництва i збуту продукцiї у зв'язку iз обмеженнями, а потiм i закриттям збуту на ринки росiйської федерацiї в зв'язку з її повномасштабним вторгненням на територiю України. Конкуренцiя в галузi дуже висока за рахунок наявностi iмпортної продукцiї.

Загальна сума експорту складає 521393 тис. грн. (експорт суттєво скоротився в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (було - 1106829 тис.грн.) i складає 56% в загальному обсязi продажiв.

Перспективнiсть виробництва - висока, надiйна;

Залежнiсть вiд сезонних змiн - iснує незначна. Основнi ринки збуту та основнi клiєнти:

Україна: ТОВ "ВОЛЛ - ДЕКОР", ТОВ "Кiльчень", ТОВ "ХОУМ ДЕКОР";

Узбекистан: ООО "ASIYA STROY"; ООО "High Level"

Латвiя: Sal Decor SIA;

Киргiзiя - ОсОО "Строй Уют"

Казахстан: ПП Шейко Вадим В'ячеславович;

Азербайджан: ПП Байрамов Вазир Гюльахмед.

Канали збуту й методи продажу, якi використовує емiтент - продаж через дилерськi мережi в рiзних країнах свiту, оптовi та роздрiбнi продажi, широко застосовується продаж через iнтернет-магазини.

Особливостi продукцiї (послуг) емiтента: висока якiсть, широкий асортимент, оригiнальний дизайн, конкурентнi цiни.

Перспективнi плани розвитку емiтента: незначний, але стабiльний прирiст обсягiв продажу

Середньореалiзацiйнi цiни - 62,9 тис./тук (в попередньому звiтному перiодi було 44,85 тис/тук) або 164 тис./рулон (в попередньому звiтному перiодi було 105,2 грн./рулон)

Виручка, отримана в звiтному перiодi вiд реалiзацiї основного виду продукцiї - 840467 тис. грн. (скоротилася на 52 %).

Кiлькiсть постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв, що займають бiльше 10 вiдсоткiв у загальному обсязi постачання - 3: Glatfelter Dresden GmbH, KAMMERER Paper GmbH, VINNOLIT GmbH & CO.

Країна, у якiй емiтентом отримано 10 або бiльше вiдсоткiв вiд загальної суми доходiв за звiтний рiк - Україна 320716 тис. грн. (в попередньому звiтному перiодi було отримано 607437 тис. грн.), Латвiя - 66896 тис.грн. (в попередньому звiтному перiодi було отримано 461023 тис. грн.), Казахстан 78015 тис. грн. (в попередньому звiтному перiодi було отримано 196861 тис. грн.), збiльшився обсяг експорту в Азербайджан i в звiтному перiодi склав - 165553 тис. грн.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики;

непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього та/або зовнiшнього ринкiв;

непередбаченi дiї конкурентiв.

Протягом 2022 року фактори ризику, що впливали на пiдприємство, подiляються на зовнiшнi i внутрiшнi. До внутрiшнiх факторiв можна вiднести стратегiю Товариства i механiзм її реалiзацiї. До зовнiшнiх ризикiв належить, поперше введення воєнного стану на всiй територiї Українi в зв'язку з повномасштабним вторгненням росiйської федерацiї; соцiальнi потрясiння, пов'язанi з цим; iнфляцiя, нестабiльнiсть податкового законодавства, кон'юнктура, тощо. Зовнiшнє середовище складається з факторiв, якими Компанiя може управляти i навпаки, але вона повинна їх враховувати у своїй дiяльностi. До складових, на якi Компанiя може впливати, належить ринковий попит i конкуренцiя. Найбiльш суттєвим зовнiшнiм фактором ризику, на яке Компанiя не може вплинути, це ризик безперервностi дiяльностi. Компанiя вважає, що наявнiсть якiсної, прозорої i дiєвої системи корпоративного управлiння, яка базується на вищезазначених принципах та регламентується внутрiшнiми документами, має вплив на ефективнiсть його роботи, сприяє прибутковостi i стабiльностi, збiльшує рiвень довiри з боку акцiонерiв i формує довгостроковi вiдносини з партнерами i суспiльством в цiлому.

**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**

Всього протягом 2018-2022 рокiв придбано основних засобiв на суму - 452360 тис. грн., реалiзовано основних засобiв на суму - 2016 тис. грн. Суттєвих списань не було.

В 2022 роцi: Вартiсть основних засобiв, придбаних для виробничих потреб товариства складає 19958 тис грн., списано основнi засоби на суму 50 тис. грн. в зв'язку з неможливiстю подальшого використання, продано основнi засоби на загальну суму 181,3 тис.грн.

Незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 46309 тис. грн.

Емiтент планує постiйно оновлювати основнi фонди, удосконалювати наявнi та придбавати новi згiдно виробничих потреб товариства за рахунок власних коштiв. Всi iнвестицiї та придбання здiйснюються за рахунок власних коштiв, отриманих вiд господарської дiяльностi.

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

Орендовано основних засобiв залишковою вартiстю 5084 тис.грн. Всi основнi засоби знаходяться в експлуатацiї без обмеження у користуваннi. Ступiнь зносу - 74,92%, ступiнь використання - 25,08 %. Основнi засоби знаходяться за мiсцерозташуванням емiтента. Використання основних засобiв вiдповiдає вимогам чинного законодавства в розрiзi екологiчних питань. Екологiчнi питання на спосiб використання активiв суттєвого впливу не мають. В зв'язку з розширенням видiв дiяльностi в попереднiх звiтних перiодах щодо дiяльностi у лiсовому господарствi, лiсозаготiвлi; виробництво фанери, дерев'яних плит i панелей, шпону; щитового паркету; дерев'яних будiвельних конструкцiй i столярних виробiв; тощо побудоване нове примiщення для деревообробного пiдприємства. Незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 46309 тис. грн. Основнi засоби використовуються за призначенням. Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю. Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї Емiтент планує розширення i удосконалення основних засобiв, що сприятиме зростанню виробничих потужностей пiсля її завершення. Фiнансування здiйснюється за рахунок власних коштiв.

Керiвництво усвiдомлює, що стабiльне отримання достатньої кiлькостi високоякiсної конкурентоспроможної продукцiї повинно вестися за рахунок обмеження негативного впливу на навколишнє середовище i постiйно вживає заходи щодо мiнiмального забруднення навколишнього середовища.

Для цього на пiдприємствi запроваджено сучаснi системи очищення, що дозволяє максимально усунути шкiдливi викиди у навколишнє середовище. Забезпечено належне ведення облiку вiдходiв, утилiзацiя вiдходiв згiдно вимог чинного законодавства. Проводиться iнформування працiвникiв Товариства про природоохоронну дiяльнiсть, про необхiднiсть скорочення споживання води та електроенергiї, розумне поводження з вiдходами.

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

Фiнансово-господарська дiяльнiсть товариства залежить вiд законодавчих або економiчних обмежень. Однiєю з найважливiших проблем є недосконалiсть податкового законодавства, економiчна та полiтична нестабiльнiсть, воєнний стан. Негативний вплив має знецiнення нацiональної валюти.

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

Для розвитку виробництва, оновлення виробничих потужностей та поповнення обiгових коштiв АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП" використовував довгострокове та короткострокове кредитування. В звiтному перiодi та попередньому звiтному перiодi новi кредити не отримувалися. Емiтент намагається, наскiльки це можливо, забезпечити достатню лiквiднiсть для виконання своїх зобовязань у строк, не допускаючи виникнення несприятливих збиткiв або ризику збитку репутацiї товариства. Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу достатньо для фiнансування поточних потреб Товариства.

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

На кiнець звiтного перiоду укладених але не виконаних договорiв у товариства 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)**

Розроблений перспективний план розвитку пiдприємства щодо розширення виробництва та полiпшення фiнансового стану, згiдно якого наше пiдприємство буде оновлювати основнi засоби, вдосконалювати процес виробництва та нарощувати об'єми продажу. Iстотнi фактори, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому: знецiнення української гривнi, економiчна та полiтична нестабiльнiсть. Компанiя схильна до валютного ризику пiд час здiйснення операцiй з реалiзацiї, закупiвель i отримання позик, у валютi, вiдмiннiй вiд нацiональної валюти, насамперед долар та євро. Це вимагає вiд керiвництва емiтента передбачувати можливiсть збiльшувати лiмiти на рiвень схильностi до валютного ризику. На фонi високої конкуренцiї на ринку шпалер АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП" постiйнно проводить аналiз ринку та орiєнтується на сучаснi i перспективнi напрямки. Для втiлення в життя сучасних рiшень i нових дизайнерских розробок в товариствi застосовуються новiтнi технологiї шпалерного виробництва, доказом чого служать освоєнi новi види малюнкiв, якi об'єднуються в окремi колекцiї шпалер. Разом з провiдними європейськими та вiтчизняними виробниками та постачальниками сировини та матерiалiв проводиться робота з модернiзацiї компонентiв для шпалер, що безумовно дає свої результати та залишає за пiдприємством право залишатися лiдером з обсягiв продаж. В планах розвитку пiдприємства закладено збiльшення обсягiв продаж продукцiї високої якостi та збiльшення її асортиментного ряду.

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

Кошти на власнi розробки та дослiдження товариством не видiлялись.

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

Iнформацiю про фiнансовий стан Товариства за останнi 3 роки можна знайти в засобах масової iнформацiї. Iншої iнформацiї, яка може бути iстотною для оцiнки iнвестором, немає.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру |
| Наглядова рада | Голова та члени Наглядової ради. Комiтети не створенi | Голова Наглядової ради - Бондар Анатолiй Олександрович  Член наглядової ради - Приходько Леонiд Васильович  Член наглядової ради - Шолом Сергiй Васильович  Член наглядової ради - Бондар Олександр Анатолiйович  Член наглядової ради - Бондар Олена Анатолiївна |
| Генеральний директор | Одноосiбний виконавчий орган | Вiктор Петрович Мурай |
| Ревiзiйна комiсiя | Голова ревiзiйної комiсiї та два Члени ревiзiйної комiсiї | Голова ревiзiйної комiсiї - Свинар Олександр Вiкторович;  член ревiзiйної комiсiї - Мехеденко Андрiй Iванович,  член ревiзiйної комiсiї - Глущенко Свiтлана Анатолiївна |

**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 | Голова наглядової ради - Президент | Бондар Анатолiй Олександрович | 1958 | вища | 42 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, Голова наглядової ради - Президент | 11.12.2020, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях ради. Обов'язками голови Наглядової ради є координацiя дiяльностi Наглядової ради для належного виконання Радою своїх функцiй. Обраний як акцiонер, володiє 7,0121% акцiй емiтента. Не обiймає посад в iнших органiзацiях. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Голова наглядової ради - Президент АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП" . Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису, згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримує.  В звiтному перiодi змiни в складi посадової особи: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 2 | Член наглядової ради | Приходько Леонiд Васильович | 1947 | вища базова | 49 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, член наглядової ради | 11.12.2020, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях наглядової ради. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засiданнях для забезпечення прийняття Радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обраний як представник акцiонера Бондара Анатолiя Олександровича, який володiє 7,0121% акцiй емiтента. Є акцiонером товариства. Не обiймає посад в iнших органiзацiях, пенсiонер. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: член наглядової ради Товариства. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Посадова особа додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримує.  В звiтному перiодi змiни в складi посадової особи: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 3 | Член Наглядової ради | Шолом Сергiй Васильович | 1959 | вища | 46 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, член наглядової ради | 11.12.2020, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях ради. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засiданнях для забезпечення прийняття Радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Не є акцiонером емiтента , обраний як представник акцiонера ТОВ "Торговий дiм "Славич", що володiє 24,9910% статутного капiталу Товариства. Посадова особа обiймає iншi посади на iнших пiдприємствах (в тому числi протягом попереднiх 5 рокiв): директор ТОВ "Торговий дiм "Славич", мiсцезнаходження: вул. Горького, буд. 17, м. Чернiгiв, код за ЄДРПОУ 21394300. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: член наглядової ради емiтента. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Винагороду за виконання посадових обов'язкiв посадова особа отримує згiдно цивiльно-правового договору, згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди, в тому числi в натуральнiй формi, не отримує.  В звiтному перiодi змiни в складi посадової особи: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 4 | Член наглядової ради | Бондар Олена Анатолiївна | 1981 | вища | 19 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, член Наглядової ради | 11.12.2020, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях наглядової ради. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обрана як акцiонер товариства, володiє 4,4307% акцiй емiтента. Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: фiнансовий директор ТД "Єврошпалери" до 2019 року, член наглядової ради емiтента. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Винагороду за виконання посадових обов'язкiв посадова особа отримувала згiдно цивiльно-правового договору, згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди, в тому числi в натуральнiй формi, не отримує.  В звiтному перiодi змiни в складi посадової особи: припинено повноваження та обрано на посаду члена наглядової ради згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв вiд 11.12.2020 року, | | | | | | |
| 5 | Член наглядової ради | Бондар Олександр Анатолiйович | 1986 | вища | 15 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, член Наглядової ради | 11.12.2020, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях наглядової ради. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засiданнях Наглядової для забезпечення прийняття Радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обраний як акцiонер, володiє 4,4306% акцiй емiтента. Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: член наглядової ради. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Винагороду за виконання посадових обов'язкiв посадова особа в звiтному роцi отримувала згiдно цивiльно-правового договору, згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди не отримує.  В звiтному перiодi змiни в складi посадової особи: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 6 | Голова ревiзiйної комiсiї | Свинар Олександр Вiкторович | 1978 | вища | 28 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, Голова Ревiзiйної комiсiiї | 27.04.2018, на 5 рокiв |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Ревiзiйну комiсiю. До повноважень голови ревiзiйної комiсiї вiдноситься здiйснення контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства. Обов'язками голови Ревiзiйної комiсiї є забезпечення проведення своєчасних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства шляхом складання висновкiв та актiв. Посадова особа обiймає iншi посади на iнших пiдприємствах: директор ТОВ "КО-ЕНЕРДЖI", мiсцезнаходження: м.Київ, вул. Сiм'ї Прахових, буд.6, код за ЄДРПОУ 42487594. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: директор департаменту з аналiзу i контролю дiяльностi пiдприємства АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП"; Голова Ревiзiйної комiсiї Товариства. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно штатного розкладу, згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди, в тому числi в натуральнiй формi, не отримує. Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 7 | Головний бухгалтер | Кугук Iрина Iванiвна | 1968 | вища | 38 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, заступник головного бухгалтера | 01.06.2006, без термiну |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи вiдноситься органiзацiя i ведення бухгалтерського облiку на пiдприємствi, забезпечення ведення облiку вiдповiдно до чинного законодавства України, з урахування особливостей дiяльностi пiдприємства, органiзацiя контролю за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй. Посадова особа не обiймає посад в iнших органiзацiях. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Головний бухгалтер в товариствi. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно штатного розкладу,згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди, в тому числi в натуральнiй формi, не отримує. Протягом звiтного року посадова особа не змiнювалась. | | | | | | |
| 8 | член ревiзiйної комiсiї | Мехеденко Андрiй Iванович | 1971 | вища | 34 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, член Ревiзiйної комiсiї | 27.04.2018, на 5 рокiв |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Ревiзiйну комiсiю. До повноважень члена ревiзiйної комiсiї вiдноситься здiйснення контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства. Обов'язками члена Ревiзiйної комiсiї є забезпечення проведення своєчасних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства шляхом складання висновкiв та актiв. Посадова особа не обiймає посад в iнших органiзацiях. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв i в даний час: провiдний економiст в Товариствi, член Ревiзiйної комiсiї Товариства. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi, не отримує. Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися | | | | | | |
| 9 | член ревiзiйної комiсiї | Глущенко Свiтлана Анатолiївна | 1971 | вища | 34 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, член ревiзiйної комiсiї | 27.04.2018, на 5 рокiв |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Ревiзiйну комiсiю. До повноважень члена ревiзiйної комiсiї вiдноситься здiйснення контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства. Обов'язками члена Ревiзiйної комiсiї є забезпечення проведення своєчасних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства шляхом складання висновкiв та актiв. Посадова особа не обiймає посад в iнших органiзацiях. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: заступник головного бухгалтера з податкового облiку АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП"; член Ревiзiйної комiсiї Товариства. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно штатного розкладу,згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не отримує. Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 10 | Генеральний директор | Мурай Вiктор Петрович | 1979 | вища | 27 | АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП", 00278876, Генеральний директор | 08.02.2021, на 2 роки |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки посадової особи визначено у Статутi та Положеннi про Генерального директора. До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншим органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi. Посадова особа на iнших пiдприємствах посад не обiймає. Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Генеральний директор Товариства. Посадова особа судимостей за корисливi i посадовi злочини не має. Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно штатного розкладу, згоди на розголошення її розмiру не надано, iншої винагороди, в тому числi в натуральнiй формi, не отримує. Переобрано на наступний термiн 2 роки згiдно рiшення Наглядової ради №34 вiд 08.02.2021 року.  Протягом звiтного перiоду змiни в складi посадової особи не вiдбувалися. | | | | | | |

**2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Голова наглядової ради - Президент | Бондар Анатолiй Олександрович | 422 254 | 7,0121 | 422 254 | 0 |
| Член наглядової ради | Приходько Леонiд Васильович | 90 | 0,0015 | 90 | 0 |
| Член наглядової ради | Шолом Сергiй Васильович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Бондар Олександр Анатолiйович | 266 808 | 4,4306 | 266 808 | 0 |
| Член наглядової ради | Бондар Олена Анатолiївна | 266 808 | 4,4306 | 266 808 | 0 |
| Голова Ревiзiйної комiсiї | Свинар Олександр Вiкторович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Генеральний директор | Мурай Вiктор Петрович | 45 | 0,0007 | 45 | 0 |
| Головний бухгалтер | Кугук Iрина Iванiвна | 1 | 0,0001 | 1 | 0 |
| член ревiзiйної комiсiї | Мехеденко Андрiй Iванович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| член ревiзiйної комiсiї | Глущенко Свiтлана Анатолiївна | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

На сьогоднi пiдприємство є безперечним лiдером в Українi за обсягами виробництва найбiльш екологiчних паперових шпалер та динамiкою оновлення асортименту. Товариство є одним з найбiльших виробникiв шпалер в Європi, яке здiйснює свою дiяльнiсть на територiї Корюкiвської громади Чернiгiвської областi

Ефективна виробнича дiяльнiсть Товариства дає змогу продемонструвати його потенцiал далеко за межами країни. Це впливає на рiвень економiчної стабiльностi регiону: збiльшує доходи в бюджет, дозволяє створювати новi робочi мiсця та сучаснi умови працi, покращує соцiальний рiвень життя працiвникiв.

АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП" - це одна з найбiльших європейських шпалерних фабрик, що випускає продукцiю пiд торговою маркою "Слов'янськi шпалери". Якiснi, екологiчнi та надзвичайно гарнi шпалери вже встигли завоювати значнi позицiї не тiльки на ринку України, але й у iнших країнах свiту.

Товариство виробляє декiлька видiв шпалер вiд економ-сегменту (паперовi, дуплекснi, акриловi шпалери) до шпалер премiум-класу (вiнiловi, флiзелiновi шпалери, шпалери гарячого тиснення). Текстура, колiр, матерiали, малюнки - кожна деталь здатна передати певний настрiй, створити затишок i неповторний стиль в iнтер'єрi.

Багаторiчний досвiд роботи дозволив колективу стати справжнiми експертами в процесi виробництва та продажу шпалер. Виробництво вiдбувається з використанням передових технологiй i сучасного обладнання. Детально вiдпрацьований виробничий процес складається з декiлькох етапiв, на кожному з яких проходить ретельна перевiрка якостi виконання робiт. При виготовленнi слов'янських шпалер на фабрицi використовується високоякiсна сертифiкована сировина. Над розробкою нових дизайнiв щоденно працюють молодi й талановитi дизайнери у спецiально обладнанiй студiї.

Товариство спiвпрацює з основними постачальниками сировини без посередникiв, що дає змогу нашим клiєнтам придбати товар за максимально доступними цiнами. На даний момент iснує потужна дилерська мережа в 25 країнах свiту. Щороку збiльшується кiлькiсть країн-iмпортерiв продукцiї ТМ "Слов'янськi шпалери". За попереднi роки було проведено технiчне переоснащення виробничої бази, розширено види дiяльностi, здiйснено низку технiчних розробок, пiдвищився обсяг випуску та реалiзацiї продукцiї. Для пiдвищення оперативностi вiдвантаження проведена реконструкцiя складських примiщень, запроваджена європейська система складування та стандартизацiї.

Пiдприємство бере активну участь у свiтових виставках шпалер у країнах Балтiї, Нiмеччинi, Шанхаї, Пекiнi, Узбекистанi та iнших країнах свiту.

Товариство має перспективи розвитку, а вкладенi в розвиток виробництва iнвестицiї виправдають себе.

Ефективне та рацiональне використання ресурсiв створює умови для розвитку та забезпечення сталого розвитку та конкурентоспроможностi.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства є:

" Покращення стану технiчного забезпечення виробництва, постiйне удосконалення структури виробництва шпалер, ефективне та рацiональне використання ресурсiв, готовнiсть до освоєння виробництва нових видiв шпалер, освоєння деревообробного виробництва, застосування енергозберiгаючих технологiй та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" Змiцнення позитивної репутацiї Товариства як серед замовникiв так i серед конкурентiв, систематичне проведення маркетингових дослiджень з метою правильної орiєнтацiї дiяльностi в умовах жорсткої конкуренцiї.

" Ефективна соцiальна полiтика, пiдбiр та робота з кадрами, якi б забезпечили виконання поставлених завдань, їх навчання.

" Утримання iснуючих позицiй на ринку в умовах економiчної кризи, пошук нових ринкiв збуту, пiдвищення якостi продукцiї (товарiв, робiт, послуг), оперативне виконання замовлень та високий рiвень обслуговування споживачiв.

" Пiдвищення обсягiв виробництва та пiдвищення якостi випускаємої продукцiї, оперативне виконання замовлень та високий рiвень обслуговування споживачiв, розширення видiв дiяльностi.

" Застосування екологiчних методiв господарювання, рацiональне використання природних ресурсiв

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, тому на даний час керiвництво не має змоги прогнозувати вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства бiльш, нiж на 12 мiсяцiв вiд звiтної дати. В подальшому Товариство планує займатись основними видами дiяльностi. Метою Товариства є збiльшення прибутку за рахунок розширення клiєнтської бази серед споживачiв, здiйснення заходiв по активiзацiї попиту, впровадження нових видiв продукцiї та послуг, з урахуванням потреб ринку.

Протягом попереднiх звiтних перiодiв українська економiка знаходилась пiд негативним впливом полiтичної та фiнансової кризи, ускладненої воєнним конфлiктом на сходi України та свiтовою пандемiєю коронавiрусу (COVID-19), поширення якої почалося у 2019 роцi.

Запровадження урядом України карантинних та обмежувальних заходiв, спрямованих на протидiю подальшому поширенню пандемiї коронавiрусу (COVID-19), привело до спаду дiлової активностi всiх суб'єктiв господарювання, зокрема i пiдприємств зi сфери дiяльностi Товариства. Карантин негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання.

Крiм цього, наприкiнцi лютого 2022 року розпочалася вiйськова агресiя росiйської федерацiї проти України, у зв'язку з чим 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Українi воєнного стану.

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни та воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що можуть вплинути на дiяльнiсть Товариства. Оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками. В зв'язку з тим, що продукцiя пiдприємства експортується до Європи та Азiї, для успiшної господарської дiяльностi Товариством активно використовувалася залiзниця, зокрема для постачання сировини та вiдвантаження готової продукцiї. Внаслiдок активних бойових дiй було пошкоджено мiст через рiчку Десна бiля ст..Макошине. Вiдсутнiсть якiсної логiстики для нашого пiдприємства означатиме суттєве скорочення валової виручки, що призведе до замороження iнвестицiйних планiв, скорочення персоналу тощо.

Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства.

Передбачити масштаби впливу ризикiв на майбутнє дiяльностi Товариства на даний момент з достатньою достовiрнiстю неможливо.

Керiвництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуацiї i вживає заходiв, за необхiдностi, для мiнiмiзацiї будь-яких негативних наслiдкiв наскiльки це можливо. Подальший негативний розвиток подiй може негативно вплинути на фiнансовий стан Товариства, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства та його контрагентiв.

Стратегiчнi цiлi подальшого розвитку Товариства, залишаються незмiнними: зберегти iснуючi можливостi Товариства та репутацiю надiйного виробника та постачальника; полiпшити споживчi характеристики своєї продукцiї; зберегти колектив. Крiм того, пiдприємство планує продовжувати модернiзацiю та удосконалення виробництва, розвиток дилерської мережi, освоєння нових ринкiв збуту, впровадження заходiв по змiцненню дисциплiни на виробництвi, скорочення втрат вiд випуску бракованої продукцiї, тощо за рахунок власних коштiв, отриманих вiд операцiйної дiяльностi.

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, тому на даний час керiвництво не має змоги прогнозувати вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства бiльш, нiж на 12 мiсяцiв вiд звiтної дати. В подальшому Товариство планує займатись основними видами дiяльностi. Метою дiяльностi Товариства є збiльшення прибутку за рахунок розширення клiєнтської бази серед споживачiв, здiйснення заходiв по активiзацiї попиту, впровадження нових видiв продукцiї та послуг, з урахуванням потреб ринку.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Виробнича база розташована за мiсцезнаходженням Товариства: м.Корюкiвка, вул.Передзаводська, 4 та Передзаводська, 4/2.

Товариство було створено згiдно з законами України "Про приватизацiю майна державних пiдприємств", iншими актами чинного законодавства України та вiдповiдно до рiшення Державного комiтету України з матерiальних ресурсiв вiд "27" червня 1994 року №166 шляхом перетворення державного пiдприємства "Корюкiвська фабрика технiчних паперiв" у вiдкрите акцiонерне товариство. Згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв вiд 02.03.2011р. Вiдкрите акцiонерне товариство "Корюкiвська фабрика технiчних паперiв" було перейменовано у Публiчне акцiонерне товариство "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" на виконання вимог Закону "Про акцiонернi товариства".

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" є новим найменуванням ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП", перейменованого згiдно з рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 17.11.2017 в зв'язку зi змiною типу товариства з публiчного на приватне акцiонерне товариство. Дата державної реєстрацiї цих змiн до вiдомостей про юридичну особу, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб - пiдприємцiв та громадських формувань: 01.12.2017. Загальними зборами акцiонерiв Товариства (протокол вiд 26.04.2019 № 26) було прийнято рiшення внести змiни та доповнення до Статуту Товариства шляхом прийняття Статуту Товариства в новiй редакцiї. Нова редакцiя Статуту була зареєстрована в 2019 роцi.

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй, iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв.

Пiдприємство постiйно iнвестує у власне виробництво шляхом придбання та модернiзацiї основних засобiв для виробничих та невиробничих потреб товариства. Протягом звiтного року iнвестицiї у Товариство суттєво зменшилися в порiвняннi з попереднiми звiтними перiодами.

Основним видом дiяльностi Товариства є виробництво шпалер. Iнвестицiї у власне виробництво в звiтному перiодi склали 23293 тис. грн., що включає реконструкцiю та ремонт будiвель i споруд, реконструкцiю комплексу очисних споруд, придбання обладнання та устаткування, придбання земельних дiлянок, тощо.

Обсяги виробництва та реалiзацiї продукцi в порiвняннi з минулим роком суттєво зменшилися в зв'язку з нестабiльною ситуацiєю в економiцi країни та свiтi.

Фiнансово-економiчнi показники:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2022 рік** | **2021 рік** | **Приріст/ зменшення (+/-), тис. грн.** | **Приріст/ зменшення (+/-),%** |
| 1 | Чистий дохід (тис.грн) | **872 113** | **1 650 066** | **-777 953** | **-89,20** |
| 2 | Собівартість (тис.грн) | **712 126** | **1 380 360** | **-668 234** | **-93,84** |
| 3 | Власний капітал (тис.грн) | **1 908 731** | **1 902 507** | **+6 224** | **+0,33** |
| 4 | Необоротнi активи | **533 612** | **628 502** | **-94 890** | **-17,78** |
| 5 | Оборотнi активи | **1 655 257** | **1 4780 58** | **+177 199** | **+10,71** |
| 6 | Активи (тис.грн) | **2 188 869** | **2 106 560** | **+82 309** | **+3,76** |

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2022 рiк Товариством отримано чистий прибуток 6224 тис.грн., що свiдчить про збiльшення джерела власних коштiв, отриманих вiд господарської дiяльностi. В порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом прибуток Товариства суттєво зменшився (за результатами 2021 року прибуток склав 43875 тис. грн.)

Внаслiдок господарської дiяльностi активи Товариства збiльшилися на 82309 тис.грн. (3,76%) в основному за рахунок збiльшення оборотних активiв (за рахунок збiльшення виробничих запасiв, готової продукцiї та дебiторської заборгованостi) та збiльшення власного капiталу (за рахунок чистого прибутку, отриманого вiд господарської дiяльностi протягом звiтного перiоду). Необоротнi активи зменшилися - на 94890 тис. грн. (що становить 17,78% в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом) за рахунок зносу.

Частка власного капiталу в загальних активах Товариства на кiнець 2022 року продовжує зменшуватися i в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (90,31 %) вже становить 87,21 %. Не зважаючи на зниження, таке значення показника свiдчить про високу фiнансову незалежнiсть Товариства вiд зовнiшнiх запозичень. Фiнансовий стан Товариства стабiльний.

Екологiчнi аспекти: Основне завдання Товариства полягає в одержаннi високоякiсної екологiчно чистої продукцiї. Керiвництво усвiдомлює, що стабiльне отримання достатньої кiлькостi високоякiсної конкурентоспроможної продукцiї повинно вестися за рахунок обмеження негативного впливу на навколишнє середовище i постiйно вживає заходи щодо мiнiмального забруднення навколишнього середовища.

Для цього на пiдприємствi запроваджено сучаснi системи очищення, що дозволяє максимально усунути шкiдливi викиди у навколишнє середовище. Забезпечено належне ведення облiку вiдходiв, утилiзацiя вiдходiв згiдно вимог чинного законодавства. Проводиться iнформування працiвникiв Товариства про природоохоронну дiяльнiсть, про необхiднiсть скорочення споживання води та електроенергiї, розумне поводження з вiдходами.

Соцiальнi аспекти: Умови працi в товариствi задовiльнi. Середня кiлькiсть працiвникiв в звiтному перiодi становить 439 осiб (в 2021 роцi - 509 осiб). Чисельнiсть скоротилася в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом на 70 осiб - на 13.76%. в зв'язку з тим, що товариство працює не на повну потужнiсть, деякi працiвники вимушенi були евакуюватися пiд час ведення активних бойових дiй i досi не повернулися. Витрати на оплату працi в попередньому звiтному перiодi складали - 145 708 тис. грн., в звiтному перiодi - 81 424 тис. грн. У порiвняннi з 2021 роком фонд оплати працi суттєво скоротився: на 64284 тис. грн. (на 44,12%), в зв'язку зi зменшенням вiдпрацьованого часу працiвниками пiд час активних бойових дiй, зменшення кiлькостi працюючих. Заробiтна плата встановлена на рiвнi не менше законодавчо встановленої мiнiмальної заробiтної плати. На кiнець звiтного перiоду заборгованостi по заробiтнiй платi немає. Iндексацiя та компенсацiя грошових доходiв працiвникiв проводиться згiдно з законодавством. Кiлькiсть жiнок на керiвних посадах незначна.

Кадрова програма емiтента, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам емiтента: пiдприємство за власнi кошти проводить пiдвищення квалiфiкацiї працiвникiв за потреби. Рiвень квалiфiкацiї працiвникiв товариства, забезпечується шляхом регулярного технiчного навчання на виробництвi. Керiвництвом Товариства вживаються заходи на виконання вимог Закону України "Про охорону працi", Кодексу законiв про працю України, Податкового Кодексу. Затвердженi Правила внутрiшнього трудового розпорядку. Вiдповiдальнi особи Товариства проходили навчання в консультацiйних центрах та отримали посвiдчення про перевiрку знань з питань охорони працi та пожежної безпеки. Працiвники Товариства забезпечуються соцiальними гарантiями.

Полiтика Товариства стосовно адмiнiстративних, управлiнських та наглядових органiв пiдприємства (вимоги до вiку, статi, освiти, професiйного досвiду, управлiнського персоналу, цiлi полiтики її реалiзацiя та результати у звiтному перiодi тощо): вимоги до вiку та статi управлiнського персоналу, а також членiв адмiнiстративних, управлiнських та наглядових органiв Товариства вiдсутнi. Кандидат на посаду або особа, яка обiймає певну посаду, повинна мати такий рiвень освiти, професiйного досвiду та володiти такими знаннями та навичками, якi дозволять ефективно виконувати покладенi обов'язки. Також Товариство заохочує пiдвищення професiйного рiвня зазначеної категорiї працiвникiв шляхом їх участi у семiнарах, конференцiях, виставках, форумах, вебiнарах. Метою такої полiтики Товариства є уникнення будь-якої нерiвностi за гендерною, вiковою, статевою або iншою ознакою. Товариство успiшно реалiзує таку полiтику та, як результат, має штат висококвалiфiкованих фахiвцiв у всiх сферах своєї дiяльностi.

Дослiдження, iнновацiйна дiяльнiсть та розробки в 2022 роцi Товариством не здiйснювались. Фiнансовi iнвестицiї Товариства у цiннi папери iнших пiдприємств, фiнансовi iнвестицiї в асоцiйованi i дочiрнi пiдприємства вiдсутнi.

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

У звiтному роцi не було укладання деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтента

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

Керiвництво проаналiзувало здатнiсть Товариства продовжувати подальшу безперервну дiяльнiсть станом на кiнець звiтного перiоду та дiйшло висновку, що iснує лише один суттєвий фактор невизначеностi, який може викликати значнi сумнiви у спроможностi продовжувати безперервну дiяльнiсть, а саме подальша значна ескалацiя воєнних дiй, що може призвести до дестабiлiзацiї дiяльностi Товариства. Отже, Емiтент може бути не в змозi реалiзувати свої активи та погасити зобов'язання за звичайного перебiгу господарської дiяльностi. Спираючись на цi фактори, керiвництво обгрунтовано очiкує наявнiсть у Компанiї достатнiх ресурсiв для продовження дiяльностi протягом наступних звiтних перiодiв. Керiвництво продовжить вiдстежувати потенцiйний вплив та вживатиме усiх можливих заходiв для мiнiмiзацiї будь-яких наслiдкiв. У зв'язку з непередбачуванiстю фiнансового ринку України загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на зменшення їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. Операцiї хеджування Товариством у звiтному перiодi не проводились.

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

Основнi ризики, властивi фiнансовим iнструментам, включають: ринковий ризик, ризик лiквiдностi та кредитний ризик. Керiвництво аналiзує та узгоджує полiтику управлiння кожним iз цих ризикiв, основнi принципи якої викладенi нижче.

Ринковий ризик. Всi фiнансовi iнструменти чутливi до ринкового ризику - ризику того, що майбутнi ринковi умови можуть знецiнити iнструмент. В складi ринкового ризику Товариство розглядає валютний ризик та ризик змiни вiдсоткових ставок.

Цiновий ризик Цiновим ризиком є ризик того, що вартiсть фiнансового iнструмента буде змiнюватися внаслiдок змiн ринкових цiн. Цi змiни можуть бути викликанi факторами, характерними для окремого iнструменту або факторами, якi впливають на всi iнструменти ринку.

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют. Компанiя схильна до валютного ризику пiд час здiйснення операцiй з реалiзацiї продукцiї, закупiвель сировини у валютi, вiдмiннiй вiд нацiональної валюти, насамперед долар, євро. Це вимагає вiд керiвництва емiтента передбачувати можливiсть збiльшувати лiмiти на рiвень схильностi до валютного ризику.

Ризик змiни процентних ставок пов'язаний з ймовiрнiстю змiн у вартостi фiнансових iнструментiв у зв'язку зi змiнами процентних ставок. Керiвництво Товариства не має затвердженої полiтики вiдносно визначення рiвня схильностi Товариства ризику змiни вiдсоткової ставки по фiксованим або плаваючим ставкам вiдсотка. Проте, на дату залучення нових кредитiв Керiвництво приймає рiшення, грунтуючись на власному професiйному судженнi, яка ставка вiдсотка, фiксована, або плаваюча, буде найбiльш вигiдною для Товариства протягом перiоду, на який очiкується залучати кредитнi ресурси. На початок та кiнець звiтного року Товариство не має фiнансових зобов'язань, по яких iснують змiннi (плаваючi) вiдсотковi ставки. Внаслiдок цього для дiяльностi Товариства, не характернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Оскiльки Товариство не має будь-яких активiв, що приносять суттєвий процентний дохiд, фiнансовий результат та грошовий потiк вiд основної дiяльностi Товариства в цiлому не залежать вiд змiни ринкових вiдсоткових ставок по активах.

Схильнiсть Товариства до ризику лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Показник поточної лiквiдностi (вiдображає спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2022 року зменшився в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (на кiнець 2021 року цей показник складав 8,3) i становить 6,47. Не зважаючи на його зниження, його значення вiдповiдає нормативному, що свiдчить про високу лiквiднiсть Товариства.

До заходiв з мiнiмiзацiї впливу ризику лiквiдностi Товариства вiднесено: збалансованiсть активiв Товариства за строками реалiзацiї з її зобов'язаннями за строками погашення; утримання певного обсягу активiв Товариства в лiквiднiй формi; збалансування вхiдних та вихiдних грошових потокiв. Товариство здiйснює контроль лiквiдностi шляхом планування поточної лiквiдностi. Товариство аналiзує термiни платежiв, якi пов'язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Схильнiсть до ризику грошових потокiв - пiдприємство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Пiдприємство здiйснює контроль ризику нестачi грошових коштiв шляхом планування поточної лiквiдностi.

Схильнiсть Товариства до цiнових ризикiв. В зв'язку з тим, що Товариство функцiонує у нестабiльному середовищi i не володiє повнотою iнформацiї про контрагентiв можливо виникнення вiдхилень вiд нормальних умов функцiонування у виробничiй галузi, що призводить до вiдхилення цiни продукту пiдприємства вiд її очiкуваного значення. До факторiв виникнення ризику Товариство вiдносить загальну економiчну ситуацiю, нормативно-правовi акти, забезпеченiсть трудовими ресурсами. Непрогнозоване зростання цiн на енергоносiї збiльшує загальнi витрати Товариства, що, у свою чергу, веде до її подорожчання.

Схильнiсть до кредитного ризику. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту i як наслiдок виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють суттєвi кредитнi ризики для Товариства, це грошовi кошти та їх еквiваленти i дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу. Кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках.

Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Мета управлiння фiнансовими ризиками є їх мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їх наслiдкiв.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Товариство в своїй дiяльностi не керується власним кодексом корпоративного управлiння.

Вiдповiдно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управлiння. Ст.33 Закону України "Про акцiонернi товариства" питання затвердження принципiв (кодексу) корпоративного управлiння товариства вiднесено до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв. Загальними зборами акцiонерiв ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" кодекс корпоративного управлiння не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується емiтент, не наводиться.

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

бiржi, об'єднання юридичних осiб або iншим кодексом корпоративного управлiння. Товариством не приймалося рiшення про добровiльне застосування перелiчених кодексiв. Крiм того, акцiї АТ "Слов'янськi шпалери - КФТП" на фондових бiржах не торгуються. У зв'язку з цим, посилання на зазначенi в цьому пунктi кодекси не наводяться.

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

1.3. Посилання на всю вiдповiдну iнформацiю про практику корпоративного управлiння, застосовану понад визначенi законодавством вимоги:

Принципи корпоративного управлiння, що застосовуються Товариством в своїй дiяльностi, визначенi чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка iнша практика корпоративного управлiння, понад визначенi законодавством вимоги, не застосовується.

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

Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння не наводиться, оскiльки Товариство не має власного кодексу корпоративного управлiння та не користується кодексами корпоративного управлiння iнших пiдприємств, установ, органiзацiй. Товариство дотримується у своїй дiяльностi у всiх суттєвих аспектах кодексу корпоративного управлiння, вiдхилень немає.

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **річні** | **позачергові** |
|  |  |
| **Дата проведення** | |  | |
| **Кворум зборів** | | 0 | |
| **Опис** | В звiтному перiодi загальнi збори акцiонерiв не скликалися та не проводилися в зв'язку з воєнним станом. Пропозицiї щодо скликання та проведення загальних зборiв вiд акцiонерiв Товариства не надходило | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | |  | X |
| Акціонери | |  | X |
| Депозитарна установа | |  | X |
| Інше (зазначити) | Збори акцiонерiв не скликалися та не проводилися в звiтному перiодi | | |

**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 (зазначити) | Збори акцiонерiв не скликалися та не проводилися | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реорганізація | |  | X |
| Додатковий випуск акцій | |  | X |
| Унесення змін до статуту | |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | |  | X |
| Інше (зазначити) | Позачерових зборiв в звiтному перiодi не було | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
|  |  | X |

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Збори акцiонерiв не скликалися та не проводилися в звiтному перiодi |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Позачерговi збори не скликалися. |

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Персональний склад наглядової ради** | **Незалежний член наглядової ради** | **Залежний член наглядової ради** | **Функціональні обов'язки члена наглядової ради** |
| Бондар Анатолiй Олександрович |  | X | До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься органiзацiя роботи Наглядової ради. Голова наглядової ради скликає засiдання Наглядової ради та головує на них, вiдкриває загальнi збори, органiзовує обрання секретаря загальних зборiв, здiйснює iншi повноваження, передбаченi статутом та положенням про наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. Крiм того До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься органiзацiя роботи Наглядової ради.  Голова Наглядової ради органiзовує її роботу, скликає засiдання Наглядової ради та головує на них, вiдкриває Загальнi збори, органiзовує обрання секретаря Загальних зборiв, здiйснює iншi повноваження, передбаченi Статутом та Положенням про Наглядову раду. Обов'язки Голови Наглядової ради: - дiяти в iнтересах Товариства, здiйснювати свої права та виконувати обов'язки сумлiнно i розумно; - виконувати рiшення, прийнятi Загальними зборами та Наглядовою радою; - брати участь у засiданнях Наглядової ради; - не розголошувати i не використовувати в своїх iнтересах чи iнтересах третiх осiб iнформацiю, що є комерцiйною таємницею, та конфiденцiйну iнформацiю, що стала вiдомою в результатi здiйснення прав та виконання посадових обов'язкiв. Голова Наглядової ради органiзовує на засiданнях ведення протоколу, забезпечує зберiгання протоколiв засiдань Наглядової ради. |
| Приходько Леонiд Васильович |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обов'язки члена Наглядової ради: - дiяти в iнтересах Товариства, здiйснювати свої права та виконувати обов'язки сумлiнно i розумно; - виконувати рiшення, прийнятi Загальними зборами та Наглядовою радою; - не розголошувати i не використовувати в своїх iнтересах чи iнтересах третiх осiб iнформацiю, що є комерцiйною таємницею, та конфiденцiйну iнформацiю, що стала вiдомою в результатi здiйснення прав та виконання посадових обов'язкiв. |
| Шолом Сергiй Васильович |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обов'язки члена Наглядової ради: - дiяти в iнтересах Товариства, здiйснювати свої права та виконувати обов'язки сумлiнно i розумно; - виконувати рiшення, прийнятi Загальними зборами та Наглядовою радою; - не розголошувати i не використовувати в своїх iнтересах чи iнтересах третiх осiб iнформацiю, що є комерцiйною таємницею, та конфiденцiйну iнформацiю, що стала вiдомою в результатi здiйснення прав та виконання посадових обов'язкiв. |
| Бондар Олександр Анатолiйович |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обов'язки члена Наглядової ради: - дiяти в iнтересах Товариства, здiйснювати свої права та виконувати обов'язки сумлiнно i розумно; - виконувати рiшення, прийнятi Загальними зборами та Наглядовою радою; - не розголошувати i не використовувати в своїх iнтересах чи iнтересах третiх осiб iнформацiю, що є комерцiйною таємницею, та конфiденцiйну iнформацiю, що стала вiдомою в результатi здiйснення прав та виконання посадових обов'язкiв. |
| Бондар Олена Анатолiївна |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обов'язки члена Наглядової ради: - дiяти в iнтересах Товариства, здiйснювати свої права та виконувати обов'язки сумлiнно i розумно; - виконувати рiшення, прийнятi Загальними зборами та Наглядовою радою; - не розголошувати i не використовувати в своїх iнтересах чи iнтересах третiх осiб iнформацiю, що є комерцiйною таємницею, та конфiденцiйну iнформацiю, що стала вiдомою в результатi здiйснення прав та виконання посадових обов'язкiв. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | Протягом звiтного року вiдбулось 7 засiдань Наглядової ради, на яких розглядались питання:  1.Протокол №42 вiд 28.02.2022 р. - Про роботу Товариства в умовах вiйськової агресiї росiйської федерацiї;  2.Протокол №42/2 вiд 12.07.2022 р. - Про надання згоди на вчинення значного правочину;  3.Протокол №43 вiд 17.10.2022 р. - Про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;  4.Протокол №44 вiд 28.10.2022 р. - Про затвердження ринкової вартостi майна Товариства;  5. Протокол №44/1 вiд 28.11.2022 - Про затвердження рiчної iнформацiї емiтента за 2021 рiк  6. Протокол №45 вiд 19.12.2022 р. - Про виплату винагороди за результатами дiяльностi Товариства за 2022 рiк.  7. Протокол №45/1 вiд 19.12.2022 р. – Обрання аудитора для виконання аудиту фінансової звітності Товариства за 2022 рiк, визначення розміру його винагороди.  Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно згiдно Статуту та чинного законодавства.  До членiв наглядової ради у внутрiшнiх документах акцiонерного товариства не висуваються спецiальнi вимоги -Наглядова рада обирається з числа фiзичних осiб, якi мають повну цивiльну дiєздатнiсть. Членами Наглядової ради не можуть бути особи, яким згiдно iз чинним законодавством України заборонено обiймати посади в органах управлiння господарських товариств.  Порядок прийняття рiшень: Згiдно п. 7.3.11. Статуту головує на засiданнях Наглядової ради Голова Наглядової ради. На засiданнi Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Рiшення Наглядової ради приймаються простою бiльшiстю голосiв членiв, якi беруть участь у засiданнi. У разi рiвного розподiлу голосiв при голосуваннi голос Голови є вирiшальним. Якщо член Наглядової ради є заiнтересованим у вчиненнi правочину з Товариством, то вiн не бере участь у голосуваннi (утримується) з питання вчинення такого правочину.  В звiтному перiодi новi члени Наглядової ради не обиралися.  Умови винагороди з кожним членом Наглядової ради визначенi контрактом, затвердженим загальними зборами акцiонерiв.  Дiяльнiсть наглядової ради позитивно впливає на фiнансово-господарську дiяльнiсть товариства. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |  | X | Комiтетiв наглядової ради не створено |
| З питань призначень |  | X | Комiтетiв наглядової ради не створено |
| З винагород |  | X | Комiтетiв наглядової ради не створено |
| Інше (зазначити) | Комiтети не створенi | | Комiтетiв наглядової ради не створено |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень** | у складi наглядової ради додаткових комiтетiв не створено |
| **У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності** | Комiтети в складi Наглядової ради не створенi - оцiнка роботи не проводилася |

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Звiт наглядової ради затверджено загальними зборами. Оцiнка не проводилася. |

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

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

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

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

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | | X |  |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | | X |  |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | |  | X |
| Інше (запишіть) | Умови винагороди з кожним членом Наглядової ради визначенi контрактом | | |

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Генеральний директор Мурай Вiктор Петрович | Функцiональнi обов'язки: здiйснювати управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень та несе персональну вiдповiдальнiсть за виконання покладених завдань; без довiреностi дiяти вiд iменi Товариства вiдповiдно, в тому числi представляти iнтереси Товариства, вчиняти правочини вiд iменi Товариства, надавати накази та давати розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, має право пiдпису фiнансово-господарських документiв та договорiв в межах своєї компетенцiї; вирiшувати всi питання дiяльностi Товариства, крiм тих, що вiднесенi до компетенцiї iнших органiв Товариства; отримувати повну, достовiрну та своєчасну iнформацiю про Товариство, необхiдну для виконання своїх функцiй; в межах визначених статутом та iншими внутрiшнiми документами Товариства повноважень самостiйно вирiшувати питання поточної дiяльностi Товариства; вимагати скликання позачергового засiдання Наглядової ради 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** | Генеральний директор приймає рiшення одноосiбно в межах компетенцiї, визначеної чинним законодавством та статутом.  Дiяльнiсть виконавчого органу зумовлює позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Звiт Генерального директора затверджується Наглядовою радою згiдно чинного законодавства |

**Примітки**

Додаткова iнформацiя вiдсутня

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

Спецiального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками в товариствi не створено та не затверджено. Проте в процесi господарської дiяльностi та корпоративного управлiння Товариство спирається на положення Закону України "Про акцiонернi товариства", Статут (нова редакцiя Статуту затверджена згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв вiд 26.04.2019 року (протокол №26) та зареєстрована згiдно чинного законодавства в 2019 роцi), Положення про Загальнi збори акцiонерiв, Про Ревiзiйну комiсiю, Про Наглядову раду, Про Генерального директора, затвердженими тим ж рiшенням.

Система ефективного внутрiшнього контролю - це важлива складова управлiння Товариством, яка є основою його безперервного функцiонування. Дiєвi заходи внутрiшнього контролю сприяють виконанню головних завдань, що стоять перед Товариством. Така система спонукає працiвникiв Товариства дотримуватися чинного законодавства та нормативних актiв

Система внутрiшнього контролю Товариства включає в себе всi внутрiшнi правила, положення та процедури контролю, запровадженi керiвництвом пiдприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування пiдприємства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiональне використання активiв пiдприємства, запобiгання шахрайства, вчасне виявлення помилок, дотримання точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасна пiдготовка достовiрної фiнансової iнформацiї.

Система внутрiшнього контролю охоплює всi етапи його дiяльностi та включає:

- Попереднiй контроль, який проводиться до фактичного здiйснення операцiй та забезпечується пiдбором персоналу, вибором постачальникiв товарiв, робiт, послуг;

- Поточний контроль, який проводиться пiд час здiйснення операцiй i включає контроль за дотриманням законодавчих актiв та внутрiшнiх документiв Товариства щодо здiйснення господарських операцiй, санкцiонування операцiй, порядок прийняття рiшень про здiйснення операцiй, контроль за повним, своєчасним i достовiрним вiдображенням операцiй у бухгалтерському облiку, контроль за збереженням майна та проведення iнвентаризацiй;

- Подальший контроль який проводиться пiсля здiйснення господарських операцiй та полягає в перевiрцiобгрунтованостi i правильностi здiйснення операцiй, вiдповiдностi документiв установленим формам i вимогам щодо їх оформлення, виявленнi причин порушень i недолiкiв, перевiрцi повноти i достовiрностi даних фiнансової, статистичної та податкової звiтностi).

До суб'єктiв внутрiшнього корпоративного контролю Товариства належать:

" загальнi збори акцiонерiв;

" Наглядова рада;

" Генеральний директор;

" Ревiзiйна комiсiя;

" керiвники та працiвники структурних пiдроздiлiв.

До об'єктiв внутрiшнього контролю вiдносяться:

- контроль за виконанням найважливiших бiзнес-процесiв i бюджетiв;

- контроль за виконанням норм Статуту та iнших важливих корпоративних нормативних актiв (положень i регламентiв);

- контроль за рухом найбiльш лiквiдних активiв, що не вiдносяться до розряду сировини, матерiалiв i готової продукцiї (цiннi папери, об'єкти нерухомостi i т.п.);

- контроль за значними угодами i ключовими кадровими рiшеннями;

- контроль за виконанням рiшень загальних зборiв акцiонерiв, наглядової ради, а також найважливiших рiшень виконавчого органу i наказiв по Товариству.

При здiйсненнi внутрiшнього контролю використовуються рiзнi методи, вони включають в себе такi елементи, як:

- бухгалтерський фiнансовий облiк (iнвентаризацiя i документацiя, рахунки i подвiйний запис);

- бухгалтерський управлiнський облiк (розподiл обов'язкiв, нормування витрат);

- аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, пiдтвердження i простежування).

Всi перерахованi вище методи становлять єдину систему i використовуються в цiлях управлiння пiдприємством.

Нагляд за веденням бухгалтерського облiку та складанням фiнансової звiтностi Товариства здiйснює Ревiзiйна комiсiя, щорiчно проводиться аудиторська перевiрка фiнансової звiтностi незалежним аудитором. Рiшення про затвердження незалежного аудитора приймає Наглядова рада. Ревiзiйна комiсiя проводить перевiрку з власної iнiцiативи перед рiчними загальними зборами. Спецiальна перевiрка в звiтному перiодi не проводилася. Акцiонерне товариство готує фiнансову звiтнiсть вiдповiдно до мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.

Серед загальних функцiй системи внутрiшнього контролю корпоративних прав у цiлому можна виокремити забезпечення:

- надiйностi та достовiрностi показникiв, що стосуються господарської дiяльностi та корпоративних прав у системi бухгалтерського облiку та звiтностi - фiнансової, податкової, внутрiшньої;

- своєчасного та надiйного iнформацiйного пiдгрунтя для прийняття управлiнських рiшень стосовно господарської дiяльностi та корпоративних прав;

- виявлення вiдхилень вiд запланованих показникiв господарської дiяльностi;

- усунення факторiв, що спричиняють вiдхилення вiд планiв, розробка рекомендацiй щодо пiдвищення ефективностi роботи пiдприємства.

З метою виконання своїх функцiй в системi внутрiшнього контролю Товариства суб'єкти внутрiшнього контролю надiленi такими повноваженнями:

Загальнi збори: Визначення основних напрямiв дiяльностi (стратегiї), Затвердження рiчного фiнансового звiту або балансу, або бюджету, Обрання та припинення повноважень членiв наглядової ради, Обрання та припинення повноважень Ревiзiйної комiсiї, Визначення розмiру винагороди для голови та членiв наглядової ради, Прийняття рiшення про додатковий випуск акцiй, Прийняття рiшення про викуп, реалiзацiю та розмiщення власних акцiй

Наглядова рада: Обрання та припинення повноважень голови наглядової ради (з обраних зборами членiв Наглядової ради) Визначення розмiру винагороди виконавчого органу, обрання та припинення повноважень виконавчого органу, Затвердження зовнiшнього аудитора

Виконавчий орган - Затвердження планiв дiяльностi (бiзнес-планiв)

Iнформацiя про дiяльнiсть Товариства надається у рiчному звiтi в роздiлi "IНФОРМАЦIЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛIННЯ".

Визначений чинним законодавством перелiк iнформацiї:

- фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв 5 i бiльше % статутного капiталу, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства (у складi рiчного звiту за вiдповiдний рiк), рiчний звiт та повiдомлення про збори оприлюднюється в загальнодоступнiй iнформацiйнiй базi даних НКЦПФР та розмiщується на власному веб-сайтi www.slav-oboi.pat.ua

- Протоколи загальних зборiв акцiонерiв пiсля їх проведення можуть розповсюджуватися на загальних зборах та розмiщуються на власному веб-сайтi www.slav-oboi.pat.ua.

- фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв 5 i бiльше % статутного капiталу, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства (у складi рiчного звiту за вiдповiдний рiк), рiчний звiт, Протоколи загальних зборiв акцiонерiв, Статут та внутрiшнi документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акцiонерному товариствi та копiї їх надаються на запит акцiонера.

Наражання на фiнансовi ризики виникає в процесi звичайної дiяльностi Товариства.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики;

непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього та/або зовнiшнього ринкiв;

непередбаченi дiї конкурентiв.

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

З метою виконання своїх функцiй в системi внутрiшнього контролю Товариства суб'єкти внутрiшнього контролю надiленi вiдповiдними повноваженнями (див. нижче)

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 3 **осіб.**

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

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | так | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про 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 | ні | ні | ні | так |

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

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

**Які документи 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) | Статут | | |

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | | X |  |
| Інше (зазначити) | д/н | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | | X |  |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (зазначити) | Згiдно чинного законодавства та статуту товариства Ревiзiйна комiсiя проводить перевiрку перед загальними зборами | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ТОРГОВИЙ ДIМ "СЛАВИЧ" | 21394300 | 24,991 |
| 2 | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "СЛАВИЧ-IНВЕСТ" | 30449849 | 56,1199 |
| 3 | Бондар Анатолiй Олександрович | - | 7,0121 |

**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** |
| 6 021 800 | 75 956 | Товариством зареєстровано випуск простих iменних акцiй: загальна кiлькiсть акцiй 6.021.800 шт. номiнальною вартiстю 8,00 грн. кожна на загальну суму 48.174.400 грн., форма iснування: бездокументарна. Товариством не випускались привiлейованi акцiї.  Вiдповiдно до даних останнього реєстру власникiв iменних цiнних паперiв Товариства, Загальна кiлькiсть осiб складає 1005 осiб, яким належить 6.018.100 штук простих iменних акцiй. Двi депозитарнi установи не надали iнформацiї для включення до реєстру iнформацiї щодо акцiонерiв, яким належить 3.700 шт. простих iменних акцiй. Кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента: 75.956 штук. Власники цих акцiй не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №08/03/18049/НК вiд 30.09.2014 року, їх акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента. | 13.10.2014 |
| Опис | Iнших обмежень прав участi та голосування акцiонерiв на загальних зборах емiтентiв немає. Акцiї, якi є голосуючими ,але не враховуються пiд час визначення кворуму загальних збоiв акцiонерiв, вiдсутнi. | | |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

Згiдно з п.7.1 Статуту, посадовi особи органiв Товариства - Голова та члени наглядової ради, Генеральний директор, голова та члени ревiзiйна комiсiя. Також до посадових осiб належить i головний бухгалтер товариства згiдно чинного законодавства.

Вiдповiдно до п.7.3.5 Статуту Товариства та п.3 Положення про Наглядову раду Наглядова рада обирається загальними зборами у кiлькостi 5 осiб. Термiн, на який вони обираються визначається загальними зборами. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та чотири члени наглядової ради. До складу Наглядової ради обираються акцiонери або особи, якi представляють їхнi iнтереси, або незалежнi директори, про що зазначається в бюлетенi для кумулятивного голосування при їх обраннi. Член Наглядової ради, обраний як представник акцiонера (групи акцiонерiв) може бути замiнений таким акцiонером (групою акцiонерiв) у будь-який час в порядку, визначеному чинним законодавством.

Голова Наглядової ради (Президент) обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу Наглядової ради

Повноваження члена Наглядової ради дiйснi з моменту його обрання Загальними зборами. У разi замiни члена Наглядової ради - представника акцiонера (групи акцiонерiв) повноваження такого члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повiдомлення вiд акцiонера (групи акцiонерiв), представником якого (яких) є вiдповiдний член Наглядової ради

Прийняття рiшення про припинення повноважень членiв наглядової ради належить до виключної компетенцiї загальних збрiв акцiонерiв (п.7.2.2 (н) Статуту). Вiдповiдно до п.7.3.8 Статуту, без рiшення загальних зборiв повноваження члена наглядової ради припиняються:

а) за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

б) в разi неможливостi виконання обов'язкiв за станом здоров'я;

в) в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв;

г) в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим;

д) в разi отримання Товариством письмового повiдомлення про замiну члена Наглядової ради, який є представником акцiонера (групи акцiонерiв).

Якщо кiлькiсть членiв Наглядової ради, повноваження яких дiйснi, становить менше половини її кiлькiсного складу, Товариство протягом 3 мiсяцiв має скликати позачерговi Загальнi збори для обрання всього складу Наглядової ради.

Вiдповiдно до п. 7.3.2 (є) Статуту, обрання та припинення повноважень Генерального директора є виключною компетенцiєю наглядової ради. З Генеральним директором Товариства укладається контракт. Вiд iменi Товариства контракт з ним пiдписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

Строк повноважень Генерального директора встановлюється Наглядовою радою.

Згiдно п. 3.2. Положення Про Генерального директора: Строк повноважень Генерального директора встановлюється Наглядовою радою одночасно з його обранням i зазначається в контрактах з ним. Генеральний директор може обиратись безстроково до припинення його повноважень (на невизначений строк, тобто до невизначеного термiну).

Згiдно п. 7.4.6. Статуту Повноваження Генерального директора припиняються:

а) за рiшенням Наглядової ради;

б) при звiльненнi з роботи у Товариствi;

в) у випадках, передбачених контрактом з ним;

г) при завершеннi строку повноважень, встановленого Наглядовою радою.

Вiдповiдно до п.7.5.1 Статуту Товариства та п.3 Положення про Ревiзiйну комiсiю Ревiзiйна комiсiя обирається у кiлькостi 3 осiб з числа фiзичних осiб, якi мають повну цивiльну дiєздатнiсть i юридичних осiб - акцiонерiв.

Голова Ревiзiйної комiсiї обирається членами Ревiзiйної комiсiї з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу Ревiзiйної комiсiї.

Члени Ревiзiйної комiсiї обираються загальними зборами акцiонерiв(п.7.2.2. (п) Статуту) виключно шляхом кумулятивного голосування.

Згiдно п.7.5.2 Статуту строк повноважень членiв Ревiзiйної комiсiї встановлюється на 5 рокiв.

Рiшення Загальних зборiв про дострокове припинення повноважень членiв Ревiзiйної комiсiї може прийматися тiльки стосовно всiх її членiв.

Згiдно п. 7.5.10 Статуту без рiшення Загальних зборiв акцiонерiв повноваження члена Ревiзiйної комiсiї припиняються:

а) за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

б) в разi неможливостi виконання обов'язкiв члена за станом здоров'я;

в) в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв;

г) в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим.

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом генерального директора Товариства.

У звiтному перiодi персональний склад посадових осiб не змiнювався.

У звiтному роцi не вiдбувалося звiльнення посадових осiб Емiтента, яким мають бути виплаченi будь-якi винагороди або компенсацiї при звiльненнi.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

НАГЛЯДОВА РАДА Повноваження Наглядової ради визначенi п.4.1 та п.5 Положення про наглядову раду, а також п.7.3.2, 7.3.3, 7.3.4 Статуту.

До виключної компетенцiї Наглядової ради вiдноситься:

а) затвердження внутрiшнiх положень, якими регулюється дiяльнiсть Товариства, крiм тих, що вiднесенi до виключної компетенцiї Загальних зборiв та тих, що рiшенням Наглядової ради переданi для затвердження Генеральному директору, затвердження положення про винагороду Генерального директора, затвердження звiту про винагороду Генерального директора;

б) пiдготовка проекту порядку денного Загальних зборiв акцiонерiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до проекту порядку денного, крiм випадку скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв акцiонерiв, пiдготовка проектiв рiшень з питань проекту порядку денного з урахуванням пропозицiй Генерального директора;

в) прийняття рiшення про проведення чергових та позачергових Загальних зборiв акцiонерiв у випадках, передбачених чинним законодавством;

г) прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

г) прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй та iнших цiнних паперiв, якi можуть бути конвертованi в акцiї, на суму, що не перевищує 25 вiдсоткiв вартостi активiв Товариства;

д) прийняття рiшення про викуп розмiщених Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй;

е) затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених чинним законодавством, затвердження ринкової вартостi майна, яким iнвестори сплачують за акцiї Товариства при їх емiсiї, затвердження ринкової вартостi акцiй Товариства;

є) обрання та припинення повноважень Генерального директора, затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, встановлення розмiру його винагороди;

и) затвердження рекомендацiй Загальним зборам акцiонерiв за результатами розгляду висновку зовнiшнього незалежного аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для прийняття рiшення щодо нього;

i) прийняття рiшення про вiдсторонення Генерального директора вiд здiйснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Генерального директора;

ї) обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства, крiм членiв Ревiзiйної комiсiї, в разi їх утворення;

й) обрання реєстрацiйної комiсiї та тимчасової лiчильної комiсiї, крiм випадку скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв акцiонерiв;

к) обрання аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для проведення аудиторської перевiрки за результатами поточного або минулого (минулих) року (рокiв) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фiрмою), встановлення розмiру оплати його (її) послуг;

л) визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв;

м) визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв акцiонерiв та забезпечення складання перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у Загальних зборах акцiонерiв;

н) вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, вирiшення питань про створення Товариством i участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганiзацiю та лiквiдацiю;

о) вирiшення питань у випадках, передбачених чинним законодавством в разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства;

п) прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства;

р) визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй;

с) прийняття рiшення про залучення (обрання) суб'єкта оцiночної дiяльностi (оцiнювача) майна, затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

т) надсилання оферти акцiонерам у випадках, передбачених чинним законодавством;

у) прийняття рiшення про надання згоди на вчинення правочину iз заiнтересованiстю, якщо ринкова вартiсть майна або послуг чи сума коштiв, що є предметом правочину iз заiнтересованiстю, перевищує 1 вiдсоток вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства, i при цьому Наглядова рада має право надати згоду на вчинення такого правочину;

ф) контроль дiяльностi Генерального директора Товариства;

х) прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарної установи для укладання з нею договору про обслуговування (вiдкриття) рахункiв у цiнних паперах власникам випуску акцiй Товариства, якi самостiйно не уклали з обраними ними депозитарними установами договору про обслуговування рахунку в цiнних паперах;

ц) вирiшення питань про створення, реорганiзацiю, лiквiдацiю структурних i вiдокремлених пiдроздiлiв Товариства, затвердження їх положень;

ч) затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування;

ш) прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарної установи, яка надає Товариству додатковi послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розмiру оплати її послуг;

щ) розгляд звiту Генерального директора, затвердження заходiв за результатами його розгляду;

щ) здiйснення контролю за своєчаснiстю надання (опублiкування) Товариством достовiрної iнформацiї про його дiяльнiсть вiдповiдно до законодавства, опублiкування Товариством iнформацiї про принципи (кодекс) корпоративного управлiння Товариства.

Наглядова рада має право прийняти рiшення про винесення на розгляд Загальних зборiв будь-якого питання, яке вiднесене до її виключної компетенцiї законом або Статутом Товариства.

Згiдно п.7.3.3. Статуту до компетенцiї Наглядової ради також належить:

а) прийняття рiшення про дарування активiв Товариства;

б) розгляд актiв перевiрок (ревiзiй) Ревiзiйної комiсiї в час мiж проведенням Загальних зборiв акцiонерiв;

в) iнiцiювання проведення позачергових перевiрок (ревiзiй) Ревiзiйною комiсiєю та аудиторських перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi Товариства;

г) розгляд звiтiв i висновкiв зовнiшнього аудитора в час мiж проведенням Загальних зборiв акцiонерiв;

г) укладання колективного договору Товариства вiд iменi власника (як уповноважений орган власника);

д) iнiцiювання порушення справи про притягнення до майнової, адмiнiстративної або кримiнальної вiдповiдальностi посадових осiб органiв Товариства;

е) прийняття рiшення про використання Товариством певних статистичних кодiв Класифiкацiї видiв економiчної дiяльностi, в тому числi коду основного виду його економiчної дiяльностi, з метою подання документiв для державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про юридичну особу;

є) здiйснення iнших дiй щодо регулювання i контролю за дiяльнiстю Генерального директора Товариства.

Згiдно п. 7.3.4. Статуту Наглядова рада має право:

а) отримувати вiд Генерального директора i Ревiзiйної комiсiї будь-яку iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;

б) залучати експертiв до аналiзу окремих питань дiяльностi Товариства.

Головує на засiданнях Наглядової ради Голова Наглядової ради (Президент). На засiданнi Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Рiшення Наглядової ради приймаються простою бiльшiстю голосiв членiв, якi беруть участь у засiданнi. У разi рiвного розподiлу голосiв при голосуваннi голос Голови є вирiшальним. Якщо член Наглядової ради є заiнтересованим у вчиненнi правочину з Товариством, то вiн не бере участь у голосуваннi (утримується) з питання вчинення такого правочину. Голова наглядової ради також (п.41 Положення про Наглядову раду та 7.3.11 Статуту):

- органiзовує роботу Наглядової ради;

- формує порядок денний засiдань, скликає засiдання Наглядової ради та головує на них;

- звiтує перед Загальними зборами про дiяльнiсть Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжитi нею заходи, спрямованi на досягнення мети дiяльностi Товариства;

- забезпечує збереження протоколiв засiдань Наглядової ради;

- пiдтримує постiйнi контакти iз iншими органами та посадовими особами Товариства

ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН - ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР:

Згiдно п. 7.4.2. Статуту до компетенцiї Генерального директора належить:

а) розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до цього Статуту;

б) затвердження iнструкцiй та iнших внутрiшнiх нормативних актiв з питань, що не входять до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради;

в) приймання на роботу та звiльнення з роботи всiх працiвникiв Товариства, його фiлiй та представництв;

г) заохочення та притягнення до дисциплiнарної вiдповiдальностi всiх працiвникiв Товариства, його фiлiй та представництв;

г) вiдкриття рахункiв в банках та рахункiв в цiнних паперах в депозитарних установах i в Центральному депозитарiї, розпорядження цими рахунками i пiдписання розрахункових документiв i розпоряджень стосовно них;

д) прийняття рiшення про змiну мiсцезнаходження Товариства;

е) здiйснення будь-яких iнших дiй, необхiдних для досягнення цiлей Товариства та не вiднесених до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради

Згiдно п. 7.4.3. Статуту Генеральний директор без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами в Українi та за кордоном, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. Генеральний директор не має права здiйснювати тi дiї та вчиняти тi правочини, рiшення про якi приймають Загальнi збори акцiонерiв i Наглядова рада, що прямо передбаченi у п.п. 7.2.2, 7.3.2, 7.3.3 Статуту, без їх попередньої письмової згоди чи рiшення.

РЕВIЗIЙНА КОМIСIЯ:

Згiдно п. 7.5.5 Статуту та п.5 Положення про Ревiзiйну комiсiю до компетенцiї Ревiзiйної комiсiї належить:

а) перевiрка фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року;

б) спецiальна перевiрка фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.

Згiдно п. 7.5.6 Статуту за пiдсумками перевiрок Ревiзiйна комiсiя готує звiти, висновки i рекомендацiї, в яких мiститься iнформацiя про:

а) пiдтвердження достовiрностi та повноти даних фiнансової звiтностi за вiдповiдний перiод;

б) факти порушення законодавства пiд час провадження фiнансово-господарської дiяльностi, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського облiку та подання звiтностi.

Згiдно п. 7.5.6 Статуту Ревiзiйна комiсiя проводить також спецiальнi перевiрки за власною iнiцiативою, за рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради, Генерального директора або на вимогу акцiонерiв (акцiонера), якi на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше нiж 10 вiдсоткiв простих акцiй Товариства, за пiдсумками яких готує вiдповiднi висновки.

Згiдно п. 5.1. Положення Про Ревiзiйну комiсiю Члени Ревiзiйної комiсiї мають право:

- отримувати iнформацiю про дiяльнiсть Товариства; матерiали, бухгалтерську або iншу документацiю, необхiдну для виконання ними своїх функцiй (перевiрки), отримувати копiї документiв Товариства;

- вносити пропозицiї до порядку денного загальних зборiв та вимагати скликання позачергових Загальних зборiв акцiонерiв;

- в разi незгоди, надавати у письмовiй формi зауваження щодо рiшень Ревiзiйної комiсiї;

- iнiцiювати прийняття Ревiзiйною комiсiєю рiшення щодо скликання позачергових Загальних зборiв, скликання засiдання Наглядової ради.

Члени Ревiзiйної комiсiї можуть бути присутнiми на загальних зборах акцiонерiв та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу, в разi коли вiн не є акцiонером;

вимагати вiд працiвникiв Товариства пояснень з питань, що вiднесенi до компетенцiї ревiзiйної комiсiї;

здiйснювати iншi дiї, передбаченi Статутом та чинним законодавством.

Головний бухгалтер має повноваження згiдно чинного законодавства у тому числi:

- дiяти вiд iменi бухгалтерiї пiдприємства, представляти iнтереси пiдприємства у взаємовiдносинах зi структурними пiдроздiлами та iншими органiзацiями з господарсько-фiнансових та iнших питань;

- в межах своєї компетенцiї пiдписувати та вiзувати документи;

- самостiйно вести листування зi структурними пiдроздiлами пiдприємства, а також з iншими органiзацiями з питань, якi належать до компетенцiї бухгалтерiї та не вимагають рiшення керiвника пiдприємства;

- вносити на розгляд керiвника пiдприємства пропозицiї по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками головного бухгалтера;

- вносити пропозицiї керiвнику пiдприємства: про притягнення до матерiальної та дисциплiнарної вiдповiдальностi посадових осiб за результатами перевiрок; про заохочення працiвникiв, що вiдзначилися;

- в межах своєї компетенцiї повiдомляти керiвнику пiдприємства про всi виявленi недолiки в дiяльностi пiдприємства та вносити пропозицiї щодо їх усунення;

- вимагати та отримувати у фахiвцiв iнформацiю та документи, необхiднi для виконання його посадових обов'язкiв;

- залучати фахiвцiв усiх структурних пiдроздiлiв до виконання покладених на нього завдань;

- вимагати вiд керiвника пiдприємства (iнших керiвникiв) сприяння у виконаннi обов'язкiв i реалiзацiї своїх прав як головного бухгалтера.

**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**

Висловлення думки аудитора щодо iнформацiї, зазначеної в п.5-9 цього пункту, а також перевiрки iнформацiї, зазначеної в п.п. 1-4 цього пункту мiститься в Звiтi незалежного аудитора щодо рiчної фiнансової звiтностi в роздiлi: РОЗКРИТТЯ IНФОРМАЦIЇ У ВIДПОВIДНОСТI ДО ЧАСТИНИ ТРЕТЬОЇ СТАТТI 127 ЗАКОНУ УКРАЇНИ "ПРО РИНКИ КАПIТАЛУ ТА ОРГАНIЗОВАНI ТОВАРНI РИНКИ" (повний текст звiту незалежного аудитора див. роздiл 30 цiєї рiчної iнформацiї)

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

Емiтент не є фiнансовою установою

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ТОРГОВИЙ ДIМ "СЛАВИЧ" | 21394300 | 14000, Україна, д/в р-н, м. Чернiгiв, вул. Горького, 17 | 1 504 909 | 24,991 | 1 504 909 | 0 |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "СЛАВИЧ-IНВЕСТ" | 30449849 | 14000, Україна, д/в р-н, м.Чернiгiв, вул. Гонча,17 | 3 379 433 | 56,11998 | 3 379 433 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Бондар Анатолiй Олександрович | | | 422 254 | 7,0121 | 422 254 | 0 |
| **Усього** | | | 5 306 596 | 88,12308 | 5 306 596 | 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** |
| Акцiя проста бездокументарна iменна | 6 021 800 | 8,00 | 4.2. Акцiонери Товариства - власники простих iменних акцiй мають права на:  а) участь в управлiннi Товариством;  б) отримання дивiдендiв;  в) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;  г) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;  г) вiльне розпорядження акцiями, що їм належать, вiдчуження належних їм акцiй без згоди iнших акцiонерiв Товариства (без застосування переважного права iнших акцiонерiв Товариства на придбання акцiй, що пропонуються ними до вiдчуження третiм особам);  д) використання переважного права на придбання додатково випущених у процесi емiсiї Товариством простих акцiй (крiм випадку прийняття загальними зборами рiшення про невикористання такого права).  4.3. Акцiонери можуть отримувати iнформацiю про дiяльнiсть Товариства в обсязi i в порядку, безпосередньо передбаченими чинним законодавством. Додаткову iнформацiю про дiяльнiсть Товариства акцiонери можуть отримати тiльки за згодою Наглядової ради Товариства.  4.4. Акцiонери Товариства зобов'язанi:  а) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  б) виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв, iнших органiв Товариства;  в) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  г) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  г) своєчасно повiдомляти свою депозитарну установу про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством, необхiдних для iдентифiкацiї акцiонерiв Товариства;  д) виконувати iншi обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України | вiдсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Iнших типiв акцiй немає | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 08.10.2010 | 852/1/10 | НКЦПФР | UA4000092324 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 8 | 6 021 800 | 48 174 400 | 100 |
| Опис | Вiдбувається торгiвля цiнними паперами емiтента на внутрiшньому ринку (протягом звiтного року фактiв не виявлено). Iнформацiя щодо торгiвлi цiнними паперами емiтента на зовнiшних ринках вiдсутня. Факти лiстингу i делiстингу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах вiдсутнi. Зафiксовано iнформацiю про вчинення правочинiв поза фондовою бiржею в попередньому звiтному перiодi. Протягом року додаткова емiсiя емiтентом не здiйснювалась. Випускiв iнших видiв цiнних паперiв, крiм акцiй, не було. Викуп/анулювання власних акцiй не вiдбувався. Чинне свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй отримано взамiн втратившего чиннiсть в зв'язку з визначенням типу товариства та змiною найменування 08.10.2010 | | | | | | | | |

**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 цінних паперів (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Бондар Анатолiй Олександрович | 422 254 | 7,0121 | 422 254 | 0 |
| Бондар Олександр Анатолiйович | 266 808 | 4,4306 | 266 808 | 0 |
| Бондар Олена Анатолiївна | 266 808 | 4,4306 | 266 808 | 0 |
| Усього | 955 870 | 15,8733 | 955 870 | 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 |
| 08.10.2010 | 852/1/10 | UA4000092324 | 6 021 800 | 48 174 400 | 5 942 144 | 315 | 0 |
| **Опис:** | | | | | | | |
| Вiдповiдно до даних останнього реєстру власникiв iменних цiнних паперiв Товариства двi депозитарнi установи не надали iнформацiї для включення до реєстру iнформацiї щодо акцiонерiв, яким належить 3.700 шт. простих iменних акцiй. Щодо 315 акцiй встановлено обмеження, додаткова iнформацiя вiдсутня | | | | | | | |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 317 935 | 305 265 | 5 084 | 5 084 | 323 019 | 310 349 |
| будівлі та споруди | 43 993 | 65 195 | 3 184 | 3 184 | 47 177 | 68 379 |
| машини та обладнання | 247 875 | 218 723 | 0 | 0 | 247 875 | 218 723 |
| транспортні засоби | 20 576 | 16 114 | 1 900 | 1 900 | 22 476 | 18 014 |
| земельні ділянки | 3 464 | 4 871 | 0 | 0 | 3 464 | 4 871 |
| інші | 2 027 | 362 | 0 | 0 | 2 027 | 362 |
| 2. Невиробничого призначення: | 192 801 | 180 842 | 0 | 0 | 192 801 | 180 842 |
| будівлі та споруди | 2 097 | 1 734 | 0 | 0 | 2 097 | 1 734 |
| машини та обладнання | 318 | 154 | 0 | 0 | 318 | 154 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 660 | 0 | 0 | 0 | 660 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 189 603 | 178 933 | 0 | 0 | 189 603 | 178 933 |
| інші | 123 | 21 | 0 | 0 | 123 | 21 |
| Усього | 510 736 | 486 107 | 5 084 | 5 084 | 515 820 | 491 191 |
| Опис | Ступiнь зносу - 74,92%, ступiнь використання - 25,08 %. Вартiсть основних засобiв: на 31.12.2022 - первiсна вартiсть основних засобiв 1224533 тис.грн., залишкова вартiсть ОЗ - 307174 тис.грн., крiм того - Iнвестицiйна нерухомiсть (178933 тис. грн.). Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2021 - 1198186 тис.грн., залишкова вартiсть ОЗ - 378169 тис.грн., крiм того Iнвестицiйна нерухомiсть - 190632 тис. грн. (згiдно з стандартами бухгалтерського облiку є основними засобами пiдприємства, якi утримуються пiдприємством не для виробництва, а з метою отримання орендних платежiв). Первiсна оцiнка iнвестицiйної нерухомостi здiйснюється за собiвартiстю. Витрати на операцiю включаються до первiсної вартостi. Собiвартiсть придбаної iнвестицiйної нерухомостi включає цiну її придбання та будь-якi витрати, якi безпосередньо вiднесенi до придбання. Первiсно Товариство оцiнює основнi засоби за собiвартiстю. Товариство здiйснило оцiнку основних засобiв за справедливою вартiстю на дату переходу на МСФЗ та використовує цю справедливу вартiсть як доцiльну собiвартiсть основних засобiв на цю дату. Детально описано в примiтках до рiчної фiнансової звiтностi. Незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 46309 тис. грн. на 31.12.2022 , на кiнець 2021 року - 58236 тис. грн. Основнi засоби облiковуються за первiсною вартiстю за вирахуванням накопиченої амортизацiї та збиткiв вiд знецiнення. Сума нарахованої амортизацiї по основним засобам на кiнець року 917359 тис. грн. Збiльшення вартостi основних засобiв обумовлено придбанням та модернiзацiєю основних засобiв для виробничих та невиробничих потреб товариства. В 2022 роцi придбано основнi засоби для виробничих потреб товариства на суму 19958 тис. грн. ( Верстат двостороннiй форматно-обрiзний HOMAG TENONTEQ D-500 (PROFI FPL/266/4/15) вартiстю 4 556,8 тис. грн.; Восьмифарбова машина по виготовленню шпалер ECO RG 800 P8 виробництва NILS MACH вартiстю 10 809,2 тис. грн.; Генератор дизельний DJ 150 BD (в капотi SMART) в кiлькостi 2 шт., вартiстю 1 514,4 тис. грн.; Комплекс "Флоутек - ТМ-2-3-4", вартiстю 67,5 тис. грн.; Машина автоматична пакувальна для встановлення захисних кришок на торцi рулонiв шпалер TCJ-QHT 1060 вартiстю 606,1 тис. грн.; Пiч (тип-03) QUEBEC в кiлькостi 2 шт. вартiстю 59,1 тис. грн.; Розмотувальний пристрiй PPR 1 № 1235 фiрми HOLWEG international бувший у використаннi, вартiстю 1 607,6 тис. грн.; Земельна дiлянка (площа 1,6193 га) вартiстю 737,3 тис. грн., тощо )  Витратили на будiвництво/полiпшення/ремонт на суму 13 933,2 тис. грн., а саме: укриття (364,5 тис. грн.), шафа КТПП (ТП-3) - 201,5 тис. грн., устаткування РП-0,4 пiдстанцiй ТП-10, ТП-11 (1854 тис. грн.), реконструкцiя 1 поверху будiвлi iнженерного корпусу - 563,8 тис. грн., Подрiбнювач - 298,8 тис. грн., Насосна станцiя з системою трубопровод пiд ємнiсть для зберiгання EXXOL - 115,1 тис. грн., Модульна АЗС - 201,1 тис. грн.  Продано основних засобiв на суму 50 тис. грн., списано - 181,3 тис. грн. Умови користування ОЗ за основними групами: будiвлi та споруди - 20-40 рокiв, машини та обладнання 5-13 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв, компьютери та офiсне приладдя - 2-5 рокiв,iнструменти, приладдя, iнвентар - 3-5 рокiв, iнший iнвентар - 4-5 рокiв. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi. | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 1 908 731 | 1 902 507 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 48 174 | 48 174 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 48 174 | 48 174 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485. Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. | | |
| **Висновок** | Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства не менша вiд статутного капiталу та скоригованого статутного капiталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивiльного кодексу України дотримуються. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 16 313 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 263 825 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 280 138 | X | X |
| Опис | Зобов'язання за кредитами, цiнними паперами та iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi. Iншi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги - 65513 тис. грн., заборгованостi з заробiтної плати - 3553 тис. грн., страхування - 1266 тис. грн.  Заборгованiсть з оплати працi, страхування, по розрахункам з бюджетом є поточною.  Податковi зобов'язання складаються з: вiдстроченi податковi зобов'язання (довгостроковi зобов'язання та забезпечення)- 12833 тис. грн. та поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками з бюджетом - 3480 тис. грн.  Фiнансова допомога на зворотнiй основi вiдсутня. | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основні види продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | шпалери | 13571 (тук) | 903547 | 99 | 13362 (тук) | 840467 | 91 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | сировина та матерiали | 77 |
| 2 | загальновиробничi витрати | 8 |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 19356610 |
| **Місцезнаходження** | 14013, УКРАЇНА, - р-н, м. Чернiгiв, вул. Молодчого, б. 46 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 263217 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 77-48-95 |
| **Факс** | (0462) 77-48-95 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть депозитарної установи |
| **Опис** | Депозитарна дiяльнiсть - дiяльнiсть депозитарної установи цiнних паперiв Здiйснює депозитарну дiяльнiсть депозитарної установи, обслуговує рахунки у цiнних паперах власникам дематерiалiзованого випуску акцiй |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Тропiнiна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №2092 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | 044-591-04-04 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги як емiтенту, задепоновано глобальний сертифiкат дематерiалiзованого випуску акцiй. Дiє на пiдставi Правил ЦД ЦП зареєстрованих НКЦПФР рiшенням №2092 вiд 01.10.2013 зi змiнами |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНIЯ "ГРАНДВIС" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 22821660 |
| **Місцезнаходження** | 14013, Україна, Чернігівська обл., - р-н, м.Чернiгiв, пр-т Перемоги, 127 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ№584260 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Державна комiсiя з регулювання ринцiв фiнансових послуг в Українi |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.03.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 6-9999-6 |
| **Факс** | 653-289 |
| **Вид діяльності** | Юридична особа, якa надає страховi послуги емiтенту |
| **Опис** | Страхування (у формi добровiльного) цивiльної вiдповiдальностi власникiв наземного транспорту (включаючи вiдповiдальнiсть перевiзникiв). Строк дiї лiцензiї з 26.03.2010 р. безстроковий |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФIРМА "КВОЛIТI АУДИТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 33304128 |
| **Місцезнаходження** | 33028, Україна, - р-н, мiсто Київ, Харкiвське шосе, будинок 19 а, кв. 518 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | № 3509 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 17.12.2004 |
| **Міжміський код та телефон** | (068)-752-70-88 |
| **Факс** | д/н |
| **Вид діяльності** | Аудиторська дiяльнiсть |
| **Опис** | Свiдоцтво про вiдповiднiсть системи контролю якостi № 0343 Рiшення АПУ №266/4 вiд 04.04.2013 видане Аудиторською Палатою України, включено до реєстру "Суб'єкти аудиторської дiяльностi, якi мають право проводити обов'язковий аудит фiнансової звiтностi пiдприємств, що становлять суспiльний iнтерес". Надання аудиторських послуг емiтенту за результатами звiтного перiоду щодо аудиту фiнансової звiтностi. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, - р-н, м.Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/АРА |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку. Надає послуги емiтенту з оприлюднення регульованої iнформацiї. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, - р-н, м.Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до Реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку, здiйснює подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Консалтингова компанiя "Увекон" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 32553089 |
| **Місцезнаходження** | 03127, Україна, - р-н, м.Київ, пр-т 40-РIЧЧЯ Жовтня, буд. 100/2 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 611/19 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Фонд державного майна України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.08.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 502 45 94 |
| **Факс** | (044) 502 45 94 |
| **Вид діяльності** | оцiночна дiяльнiсть |
| **Опис** | Надання послуг з оцiнювання вартостi обладнання. Дiє на пiдставi сертифiкату суб'єкта оцiночної дiяльностi вiд 01.08.2019 № 611/19. |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" | **за ЄДРПОУ** | 00278876 |
| **Територія** | Чернігівська обл. | **за КАТОТТГ** | UA74020010010096225 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво шпалер | **за КВЕД** | 17.24 |

**Середня кількість працівників:** 439

**Адреса, телефон:** 15300 м. Корюкiвка, вул. Передзаводська, буд.4, (04657) 2-17-79

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

|  |  |
| --- | --- |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | **v** |

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2022 p.

Форма №1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| I. Необоротні активи |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 503 | | 234 | |
| первісна вартість | 1001 | 4 279 | | 4 315 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 3 776 ) | | ( 4 081 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 58 236 | | 46 309 | |
| Основні засоби | 1010 | 378 169 | | 307 174 | |
| первісна вартість | 1011 | 1 198 186 | | 1 224 533 | |
| знос | 1012 | ( 820 017 ) | | ( 917 359 ) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 190 632 | | 178 933 | |
| первісна вартість | 1016 | 190 632 | | 178 933 | |
| знос | 1017 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1021 | 0 | | 0 | |
| накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  | |  | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | | 0 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 962 | | 962 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 628 502 | | 533 612 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 565 168 | | 656 064 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 266 280 | | 280 221 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 2 163 | | 493 | |
| Готова продукція | 1103 | 296 725 | | 375 350 | |
| Товари | 1104 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 290 796 | | 240 299 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 29 311 | | 23 771 | |
| з бюджетом | 1135 | 13 812 | | 24 378 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 391 385 | | 396 721 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 186 622 | | 313 639 | |
| Готівка | 1166 | 0 | | 0 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 0 | | 0 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 964 | | 385 | |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | | 0 | |
| у тому числі в: |  |  | |  | |
| резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | | 0 | |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | | 0 | |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | | 0 | |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 1 478 058 | | 1 655 257 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 0 | |
| Баланс | 1300 | 2 106 560 | | 2 188 869 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 48 174 | 48 174 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1 854 333 | 1 860 557 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 1 902 507 | 1 908 731 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 12 947 | 12 833 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 13 355 | 11 119 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
| резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 26 302 | 23 952 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 32 726 | 65 513 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 4 126 | 3 480 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 1 333 | 1 953 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 1 474 | 1 266 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 5 020 | 3 553 |
| одержаними авансами | 1635 | 5 669 | 9 958 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 128 736 | 172 416 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 177 751 | 256 186 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 2 106 560 | 2 188 869 |

Керівник Мурай В.П.

Головний бухгалтер Кугук I.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" | **за ЄДРПОУ** | 00278876 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2022 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 872 113 | | 1 650 066 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | | 0 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 712 126 ) | | ( 1 380 360 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 159 987 | | 269 706 | |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | | 0 | |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | | 0 | |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | | 0 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 231 209 | | 131 264 | |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | | 0 | |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | | 0 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 38 987 ) | | ( 63 110 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 34 596 ) | | ( 57 229 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 304 917 ) | | ( 221 478 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 12 696 | | 59 153 | |
| збиток | 2195 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | | 0 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 2 067 ) | | ( 1 142 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 1 ) | | ( 952 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 10 628 | | 57 059 | |
| збиток | 2295 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -4 404 | | -13 184 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 6 224 | | 43 875 | |
| збиток | 2355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 6 224 | 43 875 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 745 729 | 1 251 731 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 81 424 | 145 708 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 17 414 | 30 739 |
| Амортизація | 2515 | 110 345 | 154 215 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 132 626 | 135 028 |
| Разом | 2550 | 1 087 538 | 1 717 421 |

ІV. 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 | 6 021 800 | 6 021 800 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 6 021 800 | 6 021 800 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 1,033580 | 7,286030 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 1,033580 | 7,286030 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Керівник Мурай В.П.

Головний бухгалтер Кугук I.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" | **за ЄДРПОУ** | 00278876 |

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

За 2022 рік

Форма №3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 1 207 985 | | 2 032 831 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 57 428 | | 168 934 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 57 428 | | 168 934 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 32 | | 161 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | | 0 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 1 127 | | 226 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | | 0 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 8 | | 19 | |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | | 0 | |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | | 0 | |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3095 | 3 300 | | 10 718 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 715 169 ) | | ( 2 082 951 ) | |
| Праці | 3105 | ( 65 731 ) | | ( 115 007 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 17 622 ) | | ( 30 981 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 26 820 ) | | ( 57 736 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | | ( 686 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 236 536 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрачання | 3190 | ( 88 598 ) | | ( 90 759 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 119 404 | | -165 231 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 0 | | 0 | |
| дивідендів | 3220 | 0 | | 0 | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | | 0 | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | | 0 | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на придбання: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| необоротних активів | 3260 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 0 | | 0 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | | 0 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | | 0 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 119 404 | | -165 231 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 186 622 | | 373 140 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 7 613 | | -21 287 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 313 639 | | 186 622 | |

Керівник Мурай В.П.

Головний бухгалтер Кугук I.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ`ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" | **за ЄДРПОУ** | 00278876 |

**Звіт про власний капітал**

За 2022 рік

Форма №4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801005 | |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | | Вилучений капітал | | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 9 | | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 48 174 | 0 | 0 | 0 | 1 854 333 | 0 | | 0 | | 1 902 507 |
| **Коригування:**  Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 48 174 | 0 | 0 | 0 | 1 854 333 | 0 | | 0 | | 1 902 507 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 224 | 0 | | 0 | | 6 224 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Розподіл прибутку:**  Виплати власникам | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Внески учасників:**  Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Вилучення капіталу:**  Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 224 | 0 | | 0 | | 6 224 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 48 174 | 0 | 0 | 0 | 1 860 557 | 0 | | 0 | | 1 908 731 |

Керівник Мурай В.П.

Головний бухгалтер Кугук I.I.

**Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

## ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Дана річна фінансова звітність АТ «Слов’янські шпалери-КФТП» (надалі –Товариство) за період, що закінчився 31 грудня 2022 року, затверджена до випуску відповідно до рішення Генерального директора.

Повне найменування акцiонерного товариства: Приватне акцiонерне товариство "Слов’янськi шпалери - КФТП".

Товариство є приватним акціонерним товариством, що зареєстрована та діє на території України. Юридична та фактична адреса Товариства: 15300,Україна, Чернігівська область, м.Корюківка, вул.Передзаводська 4, ідентифікаційний код 00278876; місцезнаходження за КОАТУУ-7422410100; організаційно-правова форма за КОПФГ-230.

Основним напрямком діяльності Товариства є виробництво шпалер.

Станом на 31 грудня 2022 року, кінцевою контролюючою стороною Товариства є Бондар Анатолій Олександрович.

## ЗДАТНІСТЬ ПРОДОВЖУВАТИ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕРВНІЙ ОСНОВІ

Економічне середовище, в якому Товариство здійснює свою діяльність: Економічні процеси, що мають місце в Україні притаманні ринкам, що розвиваються та не мають сталих традицій. Неодноразові зміни податкової та валютної нормативної бази дозволяють можливість різних тлумачень і створюють додаткові труднощі для бізнесу, що здійснює свою діяльність в Україні. 24 лютого 2022 року російська федерація розпочала широкомасштабне вторгнення в Україну, оголосивши проведення "спеціальної військової операції" в Україні, а по суті - розв’язавши війну. Після оголошення на території України воєнного стану та початку активної фази бойових дій більша частина бізнесу по всій країні була фактично паралізована. Починаючи від морального та психологічного шоку до економічного спаду ділової активності та неможливості здійснення діяльності підприємствами, які знаходяться на території проведення бойових дій.

Саме з цією метою подолання негативного впливу фактору участі у військових діях держава почала активно запроваджувати комплексні зміни до законодавства та державних програм, спрямованих на підтримку української економіки.

В таких умовах єдиним можливим способом підтримки бізнесу є тотальна дерегуляція, лібералізація та посилення державної підтримки. Постановою №314 від 18 березня 2022 року Кабмін запровадив декларативний принцип набуття права на провадження господарської діяльності без необхідності отримання документів дозвільного характеру, ліцензій тощо. Крім того, внесені до Трудового кодексу зміни націлені на лібералізацію трудових відносин під час дії воєнного стану. Серед основних новацій: можливість збільшення робочого часу з 40 до 60 годин на тиждень та зменшення обов'язкового вихідного дня до одного, можливість призупинення дії трудового договору. Урядом України були здійснені Податкові новації: Закон про зміни до Податкового кодексу передбачає введення нового тимчасового механізму оподаткування суб’єктів господарювання, що добровільно можуть перейти на неї. Зокрема, компанії з обсягом доходу до 10 мільярдів гривень мають право стати платниками єдиного податку 3-ї групи, дана система передбачає: ставку податку 2% від доходу (замість 18% податку на прибуток); ПДВ (20%) з операцій на території України не застосовується; відсутнє обмеження кількості працівників.

Крім того, зміни передбачають також зупинення перебігу строків визначених Податковим Кодексом на час воєнного стану. Кабінетом міністрів України було запроваджено скасування перевірок та відсутність санкцій за несвоєчасне подання звітності.

Також варто пам’ятати про настання форс-мажорних обставин, що дає змогу бізнесу відтермінувати виконання договірних зобов’язань. Торгово-промислова палата України видала офіційний лист-підтвердження настання форс-мажорних обставин у зв’язку з початком війни з російською федерацією.

Війна спричиняє негативний вплив на всі сфери життя, як держави в цілому, так і окремої людини та суб’єктів господарювання. Військові дії призводять до значних жертв, міграції населення, пошкодження інфраструктури та порушення економічної діяльності в Україні.

Через війну економіка України у 2022 році скоротилася на більш ніж 35%. Порушено виробничу і торговельну діяльність через масове руйнування інфраструктури, зокрема залізничного та інших сполучень із сусідніми країнами, дорожньої мережі та мостів, є великі втрати робочої сили через міграцію або призов до армії. На економіку України справляють істотний негативний вплив атаки рф на об’єкти енергетичної інфраструктури, блокування портів, виведення з активного користування значних площ сільськогосподарського призначення, знищення та пошкодження металургійних заводів, тощо. Значний негативний вплив відіграють відключення електрики через ракетні атаки, що суттєво зменшують можливості бізнесу.

Споживча інфляція пришвидшилася, надалі відображаючи наслідки повномасштабної війни росії проти України, серед яких порушення ланцюгів постачання, руйнування виробництв, скорочення пропозиції товарів та послуг, збільшення виробничих витрат бізнесу, а також дефіцит електроенергії. Водночас інфляція зростала повільніше за прогноз НБУ через розширення пропозиції продуктів харчування, деокупацію територій, слабкий споживчий попит, зміцнення готівкового курсу гривні та стабілізацію інфляційних очікувань.

Через дефіцит е/е більшість металургійних підприємств обмежили виробництво, хоча у другій половині грудня окремі підприємства частково відновлювали роботу та нарощували виробництво деяких видів продукції (трубні підприємства) завдяки поставкам е/е під виробничі потреби. Також з цієї ж причини призупинили виробництво залізорудні шахти. Газовидобувні підприємства скоротили видобуток після обстрілів добувної інфраструктури у листопаді Скоротилося виробництво олії, борошна та молочної продукції. Частка енергії у собівартості продукції зростає; серед найбільш постраждалих напрямків харчової промисловості -виробництво комбікормів. Машинобудування підтримується попитом з боку видобувного сектору та військовими потребами у спецтехніці; потреба оновлення зруйнованої енергетичної інфраструктури та окремі іноземні замовлення підтримали виробників енергетичного обладнання.

МВФ спрогнозував падіння української економіки у 2022 році і вирішив не робити прогнози щодо України на наступні 5 років через високий ступінь невизначеності, яку несе розв’язана росією війна. При цьому, враховуючи, що війна стала затяжною, у МВФ називають перспективи на 2023 рік стриманими та вкрай невизначеними.

Значний дефіцит державного бюджету (без урахування грантів) в грудні зумовлено надолуженням видатків завдяки наявному фінансуванню. У 2022 році дефіцит перевищив 911 млрд грн та 1391 млрд грн без урахування грантів, який утім був меншим за граничний плановий обсяг (1497.2 млрд грн). Дефіцит від початку агресії рф покривався міжнародним та монетарним фінансуванням • міжнародна допомога надходила як у вигляді грантів, так і кредитів, більш ритмічно в другому півріччі. У грудні надійшло 3.8 млрд дол. США грантів та понад 1.6 млрд дол. США кредитів. Обсяг викупу ОВДП НБУ становив узгоджені 400 млрд грн та з другої половини року здійснювався в узгодженому з Мінфіном обсязі у 30 млрд грн на місяць.

Керівництво Товариства стежить за розвитком подій і, за необхідності, вживає можливі заходи для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо. Передбачається, що подальший негативний розвиток політичної ситуації, падіння макроекономічних показників у світі, погіршення умов зовнішньої та внутрішньої торгівлі може негативно впливати на діяльність Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. В той час , коли керівництво вважає, що воно вживає відповідні заходи для підтримання стійкості й зростання бізнесу Товариства в поточних умовах, непередбачене подальше погіршення в описаних вище сферах може негативно вплинути на результати діяльності Товариства та її фінансове становище в мірі, яка в даний час не може бути визначена.

*Припущення про безперервність діяльності*

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов’язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

## Основи підготовки річної фінансової звітності

***Заява про відповідність***

Річна фінансова звітність Товариства підготовлена у відповідності з вимогами Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (далі - МСФЗ).

***Основа складання річної фінансової звітності***

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною (історичною) вартістю.

Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2022 року.

***Достовірне подання та відповідність МСФЗ***

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою річної фінансової звітності Товариства за період з 01 січня 2021 року по 31 грудня 2022 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 1 січня 2019 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

***Функціональна валюта та валюта подання***

Фінансова звітність представлена в українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Вся фінансова інформація, представлена в українських гривнях, округляється до найближчої тисячі, якщо не вказано інше.

Операції в інших валютах розглядаються, як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті спочатку відображаються у функціональній валюті за курсом НБУ, що діє на дату здійснення операції.

***Припущення про безперервність діяльності***

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов’язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

***Застосування нових стандартів та інтерпретацій***

При підготовці фінансової звітності за період, що закінчився 31 грудня 2022 року, Товариство застосувало всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мають відношення до її операцій та є обов’язковими для застосування при складанні звітності, починаючи з 1 січня 2022 р. Застосування доповнень та змін до стандартів та інтерпретацій, не призвело до будь-якого впливу на облікову політику, фінансовий стан чи результати діяльності Товариства.

***МСФЗ, які набули чинності в звітному періоді***

МСФЗ (IFRS) 3 «Об'єднання бізнесу»

IFRS 3 визначає, як компанія повинна враховувати активи та зобов'язання, які вона набуває в результаті об'єднання. IFRS 3 вимагає, щоб компанія посилалася на Концептуальні засади фінансової звітності, щоб сформулювати, що визнається активом чи зобов'язанням.

У поточній редакції з метою застосування IFRS 3 замість положень Концептуальних основ, випущених у 2018 році, покупці повинні використовувати визначення активу та зобов'язання і відповідні вказівки, викладені в Концепції, прийнятій Радою МСФЗ у 2001 році.

З 1 січня 2022 року оновлено посилання, відповідно до якого покупці повинні посилатися на Концептуальні засади, випущені у 2018 році, для визначення того, що складає актив чи зобов'язання.

Також з 1 січня 2022 року запроваджено виняток, згідно з яким для деяких видів зобов'язань та умовних зобов'язань компанії, що застосовують IFRS 3, мають замість Концептуальних основ посилатися на МСФЗ (IAS) 37 «Оціночні зобов'язання, умовні зобов'язання та умовні активи». Правління очікує, що цей виняток залишиться в IFRS 3 доти, доки визначення зобов'язання в IAS 37 відрізнятиметься від визначення в останній версії Концептуальних основ. Рада директорів планує розглянути можливість узгодження ухвал у рамках проекту щодо внесення цільових поліпшень до IAS 37.

МСФЗ (IAS) 16 «Основні засоби»

У поточній редакції пункту 17 IAS 16 передбачено, що до первісної вартості включаються витрати на перевірку активу, зменшені на суму чистих надходжень від продажу виробів, вироблених у процесі доставки та перевірки активу. Наприклад, витрати на тестування обладнання включаються до первісної вартості за мінусом прибутку від продажу зразків, отриманих у процесі тестування. Приміром, витрати на випробування свердловини включаються до первісної вартості за мінусом прибутку від продажу нафти та газу, отриманих у результаті випробування свердловини.

З 1 січня 2022 року забороняється віднімати із вартості основних засобів суми, отримані від продажу вироблених виробів, тоді як компанія готує актив до використання за призначенням. Натомість компанія визнаватиме таку виручку від продажу та відповідні витрати у складі прибутку чи збитку.

МСФЗ (IAS) 37 «Оціночні зобов'язання, умовні зобов'язання та умовні активи»

В даний час пункт 68 IAS 37 не уточнює, які витрати слід включати в оцінку витрат на виконання контракту з метою оцінки того, чи цей договір є обтяжливим. Дослідження, проведене Комітетом з інтерпретації МСФЗ, показало, що розбіжність у поглядах на те, які витрати включати може призвести до істотних відмінностей у фінансовій звітності компаній, які укладають деякі типи договорів.

З 1 січня 2022 року до пункту 68 IAS 37 внесено зміни, внаслідок яких встановлено, що витрати на виконання договору включають витрати, які безпосередньо пов'язані з цим договором і включають:

(a) додаткові витрати на виконання цього договору, наприклад, прямі витрати на оплату праці та матеріали; і

(b) розподілені інші витрати, безпосередньо пов'язані з виконанням договорів, наприклад, розподілену частину витрат на амортизацію об'єкта основних засобів, що використовується для виконання в числі інших та даного договору.

МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності»

Пункт D16 (a) IFRS 1 надає дочірній організації, яка вперше починає застосовувати МСФЗ пізніше, ніж її материнська компанія, звільнення щодо оцінки його активів та зобов'язань. Виняток, передбачений у пункті D16(a) IFRS 1, не застосовується до компонентів капіталу. Відповідно, до внесення поправки до IFRS 1 від дочірньої організації, яка вперше застосовувала МСФЗ пізніше, ніж її материнська компанія, могли вимагати вести два окремі обліку для накопичених курсових різниць, заснованих на різних датах переходу на МСФЗ. Поправка до IFRS 1 розширює звільнення, передбачене в пункті D16 (a) IFRS 1, на накопичені курсові різниці, щоб скоротити витрати для компаній, які вперше застосовують МСФЗ.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»

Поправка роз'яснює, які комісії враховує компанія, коли вона застосовує тест «10 відсотків», передбачений пунктом B3.3.6 IFRS 9 для оцінки того, чи слід припиняти визнання фінансового зобов'язання.

Так, з 1 січня 2022 року при визначенні величини виплат комісійної винагороди за вирахуванням отриманої комісійної винагороди позичальник враховує тільки суми комісійної винагороди, виплата або отримання яких здійснювалися між цим позичальником та відповідним кредитором, включаючи комісійну винагороду, отриману позичальником чи кредиторосм від імені один одного.

МСФЗ (IAS) 41 «Сільське господарство»

В даний час відповідно до пункту 22 IAS 41 при визначенні справедливої ​​вартості шляхом дисконтування грошових потоків компанії виключають із розрахунку грошові потоки з оподаткування.

З 1 січня 2022 року вимогу про виключення податкових потоків коштів при оцінці справедливої ​​вартості пункту 22 IAS 41 скасовано. Ця поправка привела у відповідність вимоги IAS 41 щодо оцінки справедливої ​​вартості з вимогами інших стандартів МСФЗ.

МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»

Поправка до МСФЗ 16 стосується лише ілюстративного прикладу, тому дата набрання чинності не вказується.

Правління отримало інформацію про можливу плутанину у зв'язку з вимогами щодо стимулів до оренди, проілюстровані у прикладі 13 IFRS 16. До внесення поправок до ілюстративного прикладу 13 як частина факторів включалося відшкодування, що стосується поліпшень орендованого майна, при цьому в прикладі недостатньо чітко подано висновок про те, чи таке відшкодування відповідатиме визначенню стимулу до оренди. Рада вирішила усунути можливість плутанини, виключивши з ілюстративного прикладу 13 відшкодування, що стосується поліпшень орендованого майна.

***МСФЗ, які прийнятті, але ще не набули чинності***

Станом на 31.12.2022 були опубліковані, але не набули чинності наступні МСФЗ та Інтерпретації та поправки до МСФЗ та МСБО:

| МСФЗ та правки до них | Основні вимоги | Ефективна  дата | Дострокове застосування | Застосування у фінансовій звітності за 2022 рік | Вплив поправок |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| МСБО 1 «Подання фінансової звітності» (липень 2020) | Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду.  Сутність поправок:   * уточнено, що зобов'язання класифікується як довгострокове, якщо у організації є право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців, а право компанії на відстрочку розрахунків має існувати на кінець звітного періоду; * класифікація залежить тільки він наявності такого права і не залежить від імовірності того, чи планує компанія скористатися цим правом - на класифікацію не впливають наміри чи очікування керівництва щодо того, чи компанія реалізує своє право на відстрочку розрахунків; * роз’яснення впливу умов кредитування на класифікацію - якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то дане право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала ці умови на дату закінчення звітного періоду. Організація повинна виконати ці умови на дату закінчення звітного періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше; і * «урегулювання» визначається як погашення зобов'язань грошовими коштами, іншими ресурсами, що представляють собою економічні вигоди, або власними дольовими інструментами, які класифікуються як капітал.   Поправки повинні застосовуватися ретроспективно. | 01 січня 2023 року | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |
| МСБО 1 «Подання фінансової звітності»,  Практичні рекомендації (IFRS PS) 2 «Формування суджень про суттєвість» (лютий 2021) | У лютому 2021 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСБО (IAS) 1 та Практичного керівництва з МСФЗ (IFRS) 2 "Визначення суттєвості".  Поправки включають:  Заміна вимог до компаній розкривати свої «основні положення» облікової політики (significant accounting policies) вимогою розкривати «суттєві положення» облікової політики (material accounting policies); і  Додавання керівництва про те, як компаніям слід застосовувати концепцію суттєвості при прийнятті рішень щодо розкриття облікової політики.  Інформація про облікову політику є суттєвою, якщо, розглядаючи разом з іншою інформацією, включеною до фінансової звітності, вона за обґрунтованими очікуваннями могла б вплинути на рішення, які основні користувачі фінансової звітності загального призначення роблять на основі цієї звітності.  Хоча операція, інша подія або умова, з якою пов'язана інформація про облікову політику, може бути суттєвою (сама по собі), це не обов'язково означає, що відповідна інформація про облікову політику є суттєвою для фінансової звітності.  Розкриття несуттєвої інформації про облікову політику може бути прийнятним, хоч і не вимагається.  Поправки до МСБО 1 застосовуються до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2023 року або після цієї дати, з можливістю дострокового застосування. Оскільки поправки до ПКТ 2 надають необов'язкове керівництво щодо застосування визначення суттєвості до інформації про облікову політику, дата набрання чинності для цих поправок не є обов'язковою. | 01 січня 2023 року | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |
| МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» (лютий 2021) | У лютому 2021 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСФЗ (IAS) 8, в яких вводить визначення "облікових оцінок". До появи цих поправок, МСФЗ (IAS) 8 включав визначення облікової політики та визначення зміни у бухгалтерських оцінках . Поєднання визначення одного поняття (облікова політика) з іншим визначенням змін (зміна у бухгалтерських оцінках) приховує різницю між обома поняттями. Щоб зробити цю відмінність більш ясною, Рада з МСФЗ вирішила замінити визначення зміни у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок.  Поправки замінюють визначення змін у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок. Згідно з новим визначенням, бухгалтерські оцінки - це «грошові суми у фінансовій звітності, оцінка яких пов'язана з невизначеністю» (monetary amounts in financial statements that are subject to measurement uncertainty).  Компанія здійснює бухгалтерську оцінку задля досягнення мети, поставленої в облікової політиці. Виконання бухгалтерських оцінок включає використання суджень чи припущень з урахуванням останньої доступної надійної інформації.  Ефекти зміни вихідних даних або методу оцінки, використаних для виконання бухгалтерської оцінки, є змінами в бухгалтерських оцінках, якщо вони не є результатом виправлення помилок попереднього періоду.  Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2023 року або після цієї дати, і застосовуються до змін в обліковій політиці та змін в облікових оцінках, які відбуваються на початку цього періоду або після нього. | 1 січня 2023 року | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |
| МСБО 12 «Податки на прибуток» (травень 2021) | У травні 2021 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСФЗ (IAS) 12, які звужують сферу застосування винятку щодо первісного визнання винятку щодо первісного визнання відповідно до МСБО 12, так що він більше не застосовується до операцій, які призводять до однакових тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню та вирахуванню.  Операція, яка не є об'єднанням бізнесів, може призвести до початкового визнання активу та зобов'язання та на момент її здійснення не впливати ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток. Наприклад, на дату початку оренди орендар, як правило, визнає зобов'язання з оренди та включає ту саму суму у початкову вартість активу у формі права користування. Залежно від застосовного податкового законодавства при первісному визнанні активу та зобов'язання щодо такої операції можуть виникнути рівновеликі оподатковувані та тимчасові різниці, що віднімаються. Звільнення, передбачене пунктами 15 і 24, не застосовується до таких тимчасових різниць, і тому організація визнає відкладене податкове зобов'язання та актив, що виникло.  Компанія, що застосовує поправку вперше, має на дату початку самого раннього з представлених порівняльних періодів:  (a) визнати відстрочений податковий актив – тією мірою, в якій є ймовірним наявність у майбутньому оподатковуваного прибутку, проти якого можна зарахувати цю від'ємну тимчасову різницю,  відкладене податкове зобов'язання щодо всіх тимчасових різниць, що віднімаються та оподатковуються, пов'язаних:  (i) з активами у формі права користування та зобов'язаннями з оренди; і  (ii) з визнаними зобов'язаннями щодо виведення об'єктів з експлуатації, відновлення навколишнього середовища та аналогічними зобов'язаннями та із сумами цих зобов'язань, включених до первісної вартості відповідного активу;  (b) визнати сумарний ефект первинного застосування цих поправок як коригування вступного сальдо нерозподіленого прибутку (або іншого компонента власного капіталу, залежно від ситуації) на зазначену дату.  Поправки повинні застосовуватися до операцій, які відбуваються на дату або після початку найбільш раннього з представлених порівняльних періодів. Крім того, на початок найбільш раннього з представлених порівняльних періодів відстрочений податковий актив (за умови наявності достатнього оподатковуваного прибутку) і відстрочене податкове зобов'язання також повинні бути визнані для всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню та оподаткуванню, пов'язаних з орендою та зобов'язаннями з виведення активів з експлуатації. | 1 січня 2023 року | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |
| МСФЗ 17 Страхові контракти (липень, червень 2020) | У травні 2017 року Рада з МСФЗ випустила МСФЗ (IFRS) 17 "Страхові контракти" (МСФЗ (IFRS) 17), новий всеосяжний стандарт бухгалтерського обліку для договорів страхування, що охоплює визнання та оцінку, подання та розкриття інформації. Після набуття чинності МСФЗ (IFRS) 17 замінить МСФЗ (IFRS) 4 "Страхові контракти" (МСФЗ (IFRS) 4), випущений у 2005 році. МСФЗ (IFRS) 17 застосовується до всіх видів договорів страхування (тобто страхування життя, страхування, відмінне від страхування життя, пряме страхування та перестрахування), незалежно від типу організації, яка їх випускає, а також до певних видів договорів страхування. випускають їх, а також до певних гарантій та фінансових інструментів з ознаками дискреційної участі. Ключові зміни стандарту:   * Виключення деяких видів договорів зі сфери застосування МСФЗ 17 * Спрощене подання активів і зобов'язань, пов'язаних з договорами страхування в звіті про фінансовий стан * Вплив облікових оцінок, зроблених в попередніх проміжних фінансових звітностях * Визнання і розподіл аквізиційних грошових потоків * Зміна у визнанні відшкодування за договорами перестрахування в звіті про прибутки і збитки * Розподіл маржі за передбачені договором страхування інвестиційні послуги (CSM) * Можливість зниження фінансового ризику для договорів вхідного перестрахування і непохідних фінансових інструментів * Перенесення дати вступу в силу МСФЗ 17, а також продовження періоду звільнення від застосування МСФЗ (IFRS) 9 для страхових компаній до 1 січня 2023 року * Спрощений облік зобов'язань по врегулюванню збитків за договорами, які виникли до дати переходу на МСФЗ 17 * Послаблення в застосуванні технік для зниження фінансового ризику * Можливість визначення інвестиційного договору з умовами дискреційного участі в момент переходу на новий стандарт, ніж в момент виникнення договору | 1 січня 2023 року | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |
| МСФЗ 16 «Оренда» (вересень 2022) | У вересні 2022 року Рада з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (IASB) випустила документ «Зобов’язання щодо оренди при продажу та зворотній оренді», який вносить зміни до МСФЗ 16 «Оренда» додаванням параграфу  102А.  Якщо операція продажу з зворотною орендою кваліфікується як операція продажу згідно з МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з клієнтами", продавець-орендар повинен згодом оцінити своє зобов'язання з оренди за операцією продажу з зворотною орендою таким чином, щоб не визнавати прибуток або збиток, пов'язаний з правом користування, яке він зберігає.  Правки встановлюють наступне:   * Зобов'язання з оренди, первісно визнане продавцем-орендарем за операцією продажу з подальшою орендою, включає змінні орендні платежі, які не залежать від індексу або ставки, якщо їх можна обґрунтовано оцінити. Різниця між фактично здійсненими змінними орендними платежами та оціненими змінними орендними платежами, визнаними як частина первісного орендного зобов'язання, визнається у прибутку чи збитку в періоді, в якому вони були понесені. * Якщо оренда не є частиною операції продажу з подальшою орендою, зобов'язання з оренди не включають такі змінні платежі, які натомість відносяться на витрати у складі прибутку чи збитку в тому періоді, в якому відбувається подія або умова, що спричиняє такі платежі.   Продавець-орендар застосовує ці зміни для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2024 р. або пізніше 1 січня 2024 року. Допускається дострокове застосування. Якщо продавець-орендар застосовує ці поправки для більш раннього періоду, він повинен розкрити цей факт. Продавець-орендар застосовує зобов'язання з оренди при продажу та зворотній оренді (див. параграф В1Г) ретроспективно відповідно до МСБО 8 до операцій з продажу та зворотної оренди операцій, укладених після дати першого застосування. | 01 січня 2024 року | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |
| МСБО 1 «Подання фінансової звітності»,  Практичні рекомендації (IFRS PS) 2 «Формування суджень про суттєвість» (жовтень 2022) | У жовтні 2022 року Рада з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) випустила стандарт "Довгострокові зобов'язання з певними умовами", який вніс зміни до МСБО 1 "Подання фінансової звітності". Поправки вдосконалили інформацію, яку надає компанія, коли її право відкласти погашення зобов'язання принаймні на дванадцять місяців залежить від дотримання ковенантів. Поправки також стали відповіддю на занепокоєння зацікавлених сторін щодо класифікації такого зобов'язання як поточного або довгострокового.  Відповідно до поправок на класифікацію зобов'язання як поточного або довгострокового впливають лише ті ковенанти, які компанія повинна виконати на звітну дату або до неї.  Ковенанти, яких компанія повинна дотримуватися після звітної дати (тобто майбутні ковенанти), не впливають на класифікацію зобов'язання на цю дату. Однак, якщо довгострокові зобов'язання підлягають виконанню в майбутньому, компанії тепер повинні будуть розкривати інформацію, яка допоможе користувачам зрозуміти ризик того, що ці зобов'язання можуть бути погашені протягом 12 місяців після звітної дати.  Поправки також роз'яснюють, як компанія класифікує зобов'язання, яке може бути погашене власними акціями, наприклад, конвертований борг.  Якщо зобов'язання включає опціон контрагента на конвертацію, який передбачає передачу власних дольових інструментів компанії, опціон на конвертацію визнається або як капітал, або як зобов'язання, окремо від основного зобов'язання згідно з МСФЗ (IAS) 32 "Фінансові інструменти": Подання". Рада з МСФЗ роз'яснила, що коли компанія класифікує основне зобов'язання як поточне або довгострокове, вона може ігнорувати лише ті опціони на конвертацію, які визнаються як власний капітал. | 01 січня 2024 року | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |
| МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства"  «Продаж або внесок активів у угодах між інвестором та його асоційованою організацією чи спільним підприємством» | Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 та МСБО (IAS) 28 застосовуються до випадків продажу або внеску активів між інвестором та його асоційованою організацією чи спільним підприємством. Зокрема, поправки роз'яснюють, що прибутки або збитки від втрати контролю над дочірньою організацією, яка не є бізнесом, в угоді з асоційованою організацією або спільним підприємством, які враховуються методом участі в капіталі, визнаються у складі прибутків або збитків материнської компанії лише у частці інших непов'язаних інвесторів у цій асоційованій організації чи спільному підприємстві. Аналогічно, прибутки чи збитки від переоцінки до справедливої ​​вартості решти частки в колишній дочірній організації (яка класифікується як інвестиція в асоційовану організацію або спільне підприємство і враховується методом участі в капіталі) визнаються колишньою материнською компанією тільки в частці незв'язаних інвесторів у нову асоційовану організацію або спільне підприємство. | Дата набуття чинності має бути визначена Радою МСФЗ | Дозволено | Товариство достроково не застосовувало цей стандарт у фінансовій звітності за 2022 рік | Поправки не вплинули на фінансову звітність 2022 р. |

На даний час Компанія оцінює вплив МСФЗ та Інтерпретації до МСФЗ та МСБО, які ще не набрали чинності, на свою діяльність. Очікується, що норми вищевказаних стандартів та інтерпретацій не матимуть впливу на фінансову звітність Компанія або їх вплив буде несуттєвим. Компанія на дату затвердження даної фінансової звітності не застосовувало достроково стандарти, тлумачення та зміни до стандартів, які були випущенні, але не набрали чинності.

***Форма та назви фінансових звітів***

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», та форми Приміток, що розроблені у відповідності до МСФЗ.

***Методи подання інформації у фінансових звітах***

Згідно МСФЗ та враховуючи НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основаною на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

1. **ІСТОТНІ ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ, ОЦІННІ ЗНАЧЕННЯ І ДОПУЩЕННЯ**

Підготовка фінансової звітності у відповідності з МСФЗ вимагає від керівництва визначення оцінок та припущень, що впливають на суму активів та зобов’язань, розкриття умовних активів та зобов’язань станом на звітну дату, а також суми доходів та витрат за звітний період. Визначення таких оцінок включає суб’єктивні фактори та залежить від минулого досвіду, поточних та очікуваних економічних умов та іншої доступної інформації. Фактичні результати можуть відрізнятись від визначених оцінок.

Дана фінансова звітність включає оцінки керівництва щодо вартості активів, зобов’язань, сум доходів, видатків та визнання договірних зобов’язань.

Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

* подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;
* відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
* є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
* є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов’язані з ними питання;

б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов’язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об’єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання активу.

**СЕГМЕНТИ**

Товариство скористалося правом не розкривати інформацію по сегментам, оскільки акції Товариства не обертаються на відкритому ринку, а також Товариство зараз не має наміру випускати інструменти будь-чкого класу в обіг на відкритому ринку.

1. **РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ, ПОДАНІ У ЗВІТНОСТІ**

Структура доходів від комерційно-виробничої діяльності Товариства:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **6.1. ДОХОДИ** |  |  |
|  |  | **UAH** |
| **6.1.1 Інші операційні доходи** | **Період, що закінчився 31.12.2022** | **Період, що закінчився 31.12.2021** |
| Дохід від купіівлі-продажу іноземної валюти | 772 | 387 |
| Курсові різниці | 161 991 | 35 596 |
| Дохід від реалізації інших оборотних активів | 3 665 | 6 107 |
| Інші доходи | 64 781 | 89 174 |
| **Разом** | **231 209** | **131 264** |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **6.1.2 Фінансові доходи** | **Період, що закінчився 31.12.2022** | **Період, що закінчився 31.12.2021** |
| Відсотки отримані | - | - |
|  | - | - |
| **Разом** | **-** | **-** |
|  |  |  |
| **6.1.3 Інші доходи** | **Період, що закінчився 31.12.2022** | **Період, що закінчився 31.12.2021** |
| Інші доходи | - | - |
| **Разом** | **-** | **-** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **6.2. ВИТРАТИ** | | |  | | |  | | |
|  | | |  | | | **UAH** | | |
| **6.2.1 Елементи операційних витрат** | | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | |
| Матеріальні затрати | | | 745 729 | | | 1 251 731 | | |
| Витрати на оплату праці | | | 81 424 | | | 145 708 | | |
| Відрахування на соціальні заходи | | | 17 414 | | | 30 739 | | |
| Амортизація | | | 110 345 | | | 154 215 | | |
| Інші операційні витрати | | | 132 626 | | | 135 028 | | |
| **Разом** | | | **1 087 538** | | | **1 717 421** | | |
|  | | |  | | |  | | |
| **6.2.2 Адміністративні витрати** | | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | |
| Заробітна плата та пов'язані з нею податки | | | 18 116 | | | 29 073 | | |
| Амортизація | | | 3 800 | | | 7 409 | | |
| Офісні матеріали | | | 942 | | | 450 | | |
| Витрати по податкам, за виключенням податку на прибуток | | | 5 621 | | | 5 256 | | |
| Інші витрати | | | 10 508 | | | 20 922 | | |
| **Разом** | | | **38 987** | | | **63 110** | | |
|  | | |  | | |  | | |
| **6.2.3 Витрати на збут** | | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | |
| Заробітна плата та пов'язані з нею податки | | | 8 719 | | | 16 803 | | |
| Амортизація | | | 1 149 | | | 2 459 | | |
| Інші послуги, в т.ч. маркетинг | | | 24 728 | | | 37 967 | | |
| **Разом** | | | **34 596** | | | **57 229** | | |
|  | | |  | | |  | | |
| **6.2.4 Інші операційні витрати** | | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | |
| Курсові різниці | | | 101 708 | | | 53 674 | | |
| Сумнівні та безнадійні борги | | | 4 569 | | | 88 | | |
| Нестачі і втрати от псування цінностей | | | 9 080 | | | 3 836 | | |
| Інше | | | 189 560 | | | 160 036 | | |
| Витрати на купівлю-продаж іноземної валют | | | - | | | 450 | | |
| Собівартість реалізованих виробничих запасів | | |  | | | 3 394 | | |
| **Разом** | | | **304 917** | | | **221 478** | | |
|  | | |  | | |  | | |
| **6.2.5 Фінансові витрати** | | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | |
| Відсотки | | | 2 067 | | | 1 142 | | |
| Комісійні витрати по кредитам та позикам | | | - | | | - | | |
|  | | | - | | | - | | |
| **Разом** | | | **2 067** | | | **1 142** | | |
| **6.3. ПОДАТКИ** | |  | | |  | | |
|  | |  | | | **UAH** | | |
|  | |  | | |  | | |
| **6.3.1 Податок на прибуток** | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | |
| Поточні витрати по податку на прибуток у поточному році | | 4 404 | | | 13 184 | | |
| Коригування, зроблені у поточному році, до поточних витрат на податки минулих років | | - | | | - | | |
| Відстрочені податкові зобов’язання | | 12 833 | | | 12 947 | | |
|  | |  | | |  | | |
| **Загальні витрати податку на прибуток** | | **17 237** | | | **26 131** | | |
| **6.5. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ ТА ОСНОВНІ ЗАСОБИ** |  | | | **UAH** | | |
| **6.5.1. Нематеріальні активи у Звіті про фінансовий стан** | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився**  **31.12.2021** | | |
| Первісна вартість | 4 315 | | | 4 279 | | |
| Накопичена амортизація | (4 081) | | | (3 776) | | |
| **Чиста балансова вартість** | **234** | | | **503** | | |
|  |  | | |  | | |

**6.5.2. Основні засоби у Звіті про фінансовий стан**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | | Основні засоби, усього (тис. грн) | | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | | на початок періоду | на кінець періоду | |
| 1. Виробничого призначення: | 317 935 | 305 265 | 5 084 | 5 084 | | 323 019 | 310 349 | |
| будівлі та споруди | 43 993 | 65 195 | 3 184 | 3 184 | | 47 177 | 68 379 | |
| машини та обладнання | 247 875 | 218 723 | - | - | | 247 875 | 218 723 | |
| транспортні засоби | 20 576 | 16 114 | 1 900 | 1 900 | | 22 476 | 18 014 | |
| земельні ділянки | 3 464 | 4 871 | - | - | | 3 464 | 4 871 | |
| інші | 2 027 | 362 |  | - | | 2 027 | 362 | |
| 2. Невиробничого призначення: | 192 801 | 180 842 | - | - | | 192 801 | 180 842 | |
| будівлі та споруди | 2 097 | 1 734 | - | - | | 2 097 | 1 734 | |
| машини та обладнання | 318 | 154 | - | - | | 318 | 154 | |
| транспортні засоби | - | - | - | - | | 0 | 0 | |
| земельні ділянки | 660 | - | - | - | | 660 | 0 | |
| інвестиційна нерухомість | 189 603 | 178 933 | - | - | | 189 603 | 178 933 | |
| інші | 123 | 21 | - | - | | 123 | 21 | |
| Усього | 510 736 | 486 107 | 5 084 | 5 084 | | 515 820 | 491 191 | |
| **6.6. ІНВЕСТИЦІЙНА НЕРУХОМІСТЬ** | | | | |  | | |
| **6.6.1 Інвестиційна нерухомість** | | | | | **Разом інвестиційна нерухомість** | | |
| **На 31.12.2021** | | | | | **190 632** | | |
| Коригування на первісну вартість та знецінення інвестиційної нерухомості | | | | |  | | |
| **На 31.12.2022** | | | | | **178 933** | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **6.7. ЗАПАСИ** |  | | |  | | | | |
|  |  | | | **UAH** | | | | |
| **6.7.1 Запаси** | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | | | |
| Виробничі запаси | 280 221 | | | 266 280 | | | | |
| Незавершене виробництво | 493 | | | 2 163 | | | | |
| Готова продукція | 375 350 | | | 296 725 | | | | |
| **Разом** | **656 064** | | | **565 168** | | | | |
|  |  | | |  | | | | |
| **6.8. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ** | | | | | |  | | | |
|  | | |  | | | **UAH** | | | |
| **6.8.1 Торгівельна та інша дебіторська заборгованість у Звіті про фінансовий стан** | | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | | |
| Торгова дебіторська заборгованість за товари | | | 245 977 | | | 291 916 | | | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | | | 396 721 | | | 391 385 | | | |
| Витрати майбутніх періодів | | | 385 | | | 964 | | | |
| Резерв під торгову та іншу дебіторську заборгованість | | | (5 678) | | | (1 120) | | | |
| **Разом:** | | | **673 405** | | | **683 145** | | | |
|  | | |  | | |  | | | |
| **6.9. ГРОШОВІ КОШТИ** | | | | |  | | |  | | | |
|  | | | | |  | | |  | | | |
| **6.9.1 Грошові кошти у Звіті про фінансовий стан** | | | | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | | |
| Готівка в касі | | | | | - | | | - | | | |
| Грошові кошти на банківських рахунках | | | | | 313 639 | | | 186 622 | | | |
| Депозити | | | | | - | | | - | | | |
| **Разом** | | | | | 313 639 | | | 186 622 | | | |
|  | | | | |  | | |  | | | |
| **6.10 ВИПУЩЕНИЙ, ДОДАТКОВО ВКЛАДЕНИЙ КАПІТАЛ ТА РЕЗЕРВИ** | | | | | | |  | | | |
|  | |  | | | | | **UAH** | | | |
| **6.10.1 Статутний капітал у Звіті про фінансовий стан** | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | | |
| Іменні прості акції (кількість/тис.) | | 6 022 | | | | | 6 022 | | | |
| Номінальна вартість акції | | 8 | | | | | 8 | | | |
|  | | 48 174 | | | | | 48 174 | | | |
|  | |  | | | | |  | | | |
| **6.10.2 Розподіл часток** | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | | | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | | | |
| ТОВ "ТД "Славич" | | 24,99% | | | | | 24,99% | | | |
| ТОВ "Славич-Інвест" | | 56,12% | | | | | 56,12% | | | |
| Інші тримачі акцій | | 18,89% | | | | | 18,89% | | | |
|  | | 100,00% | | | | | 100,00% | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **6.11 КРЕДИТИ ТА ПОЗИКИ** | |  | |  | |
|  | |  | |  | |
| **6.11.1 Кредити отримані по строках** | | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | |
| Поточна частина довгострокових кредитів | | - | | - | |
| Короткострокові кредити | | - | | - | |
| Довгострокові кредити | | - | | - | |
| **Разом** | | - | | **-** | |
| **6.12. ТОРГІВЕЛЬНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ІНШІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ** | | | | |
|  |  | | **UAH** | |
| **Торгова кредиторська та інша заборгованість** | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 65 513 | | 32 726 | |
| Інша кредиторська заборгованість | 172 416 | | 128 736 | |
| Розрахунки за нарахованими відсотками | - | | - | |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | - | | - | |
| **Разом:** | **237 929** | | **161 462** | |
|  |  | |  | |
| **Аванси отримані та інші фінансові зобов'язання** | **Період, що закінчився 31.12.2022** | | **Період, що закінчився 31.12.2021** | |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці | 3 553 | | 5 020 | |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування | 1 266 | | 1 474 | |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 3 480 | | 4 126 | |
| Одержані аванси | 9 958 | | 5 669 | |
| **Разом:** | **18 257** | | **16 289** | |
|  | - | | - | |

У відповідності до МСБО 24 «Розкриття інформації про пов’язані сторони», сторони вважаються пов’язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або чинити значний вплив на діяльність іншої сторони в процесі прийняття фінансових або операційних рішень. При розгляді кожної можливої пов’язаної сторони особлива увага приділяється змісту відношень, а не тільки їх юридичній формі.

Пов’язані сторони можуть укладати угоди, які не проводилися б між непов’язаними сторонами. Ціни та умови таких угод можуть відрізнятися від цін та умов угод між непов’язаними сторонами.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Пов'язаними сторонами є:** |  |  |
| ТОВ "Торговий Дім "СЛАВИЧ" - володіє 24,99% акцій Компанії | |  |
| ТОВ "СЛАВИЧ-ІНВЕСТ" - володіє 56,12% акцій Компанії | |  |
| Бондар Анатолій Олександрович - Голова Наглядової ради Компанії | | |
| Бондар Олександр Анатолійович - член Наглядової ради Компанії | | |
| Бондар Олена Анатоліївна - член Наглядової ради Компанії  Протягом 2022 року були здійснені наступні господарські операції з пов’язаними сторонами:  **ТОВ "Торговий Дім "СЛАВИЧ":**   1. Оренда легкового автомобіля Land Rover - 42 тис грн.   **ТОВ "СЛАВИЧ-ІНВЕСТ":**   1. Надання юридичних послуг – 74 тис грн.   **Бондар Анатолій Олександрович:**   1. Безповоротня фінансова допомога – 3 970 тис грн.   **Бондар Олександр Анатолійович:**   1. Оренда автомобіля FORD FORD F150 CB 7777 CX – 60 тис грн.   Інших операцій з пов’язаними сторонами протягом 2022 року не відбувалося. | |  |

## ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ФІНАНСОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

### Економічна ситуація

Операційна діяльність Товариства здійснюється в Україні. Закони та інші нормативні акти, що впливають на діяльність підприємства в Україні, можуть підлягати змінам за невеликі проміжки часу. Як результат цього, активи та операційна діяльність Товариства можуть підлягати ризику в разі будь-яких несприятливих змін у політичному та економічному середовищі.

*Податкова система*

На даний момент в Україні діє Податковий кодекс. Він вступив в силу з   
1-го січня 2011 року. Даний нормативний документ повністю змінив принцип нарахування податку на прибуток та вніс значні зміни до норм, які регулюють справляння інших податків та обов’язкових платежів. Податки та нарахування, що сплачуються Товариства, включають податок на прибуток, нарахування на фонд заробітної плати, а також інші податки і збори. Також наявна різнополярна судова практика щодо багатьох питань, які виникають в процесі оподаткування. Існують різні точки зору щодо тлумачення правових норм серед державних органів (наприклад, податкової адміністрації і її інспекцій), що викликає загальну невизначеність і створює підстави для конфліктних ситуацій. Правильність складання податкових декларацій, а також інші питання дотримання законодавства (наприклад, питання митного оформлення і валютного регулювання), підлягають перевірці і вивченню з боку ряду контролюючих органів, які в законодавчому порядку уповноважені накладати штрафи і пені в значних об'ємах. Перераховані чинники визначають наявність в Україні податкових ризиків значно суттєвіших, ніж існують в країнах з розвиненішою податковою системою.

*Юридичні зобов'язання*

В ході звичайної діяльності Товариство має справу з судовими позовами і претензіями. Керівництво вважає, що максимальна відповідальність по зобов'язаннях, які є наслідком таких позовів або претензій, у разі виникнення такої відповідальності, понад вже визнаною у фінансовій звітності, не матиме істотного негативного впливу на фінансовий стан або результати майбутніх операцій Товариства.

Станом на звітні дати Товариство не виступало стороною в жодному судовому процесі.

### Пенсійні та інші зобов’язання, пов’язані з виплатою заробітної плати співробітникам

Співробітники Товариства отримують пенсійне забезпечення від Пенсійного фонду, державної української організації, у відповідності з нормативними документами та законами України. Товариство зобов’язане відраховувати визначений відсоток заробітної плати до Пенсійного фонду з метою виплати пенсій. Єдиним зобов’язанням Товариства по відношенню до даного пенсійного плану є відрахування певного відсотку зарплати до Пенсійного фонду.

## ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності Товариства, яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику, та засновано на системі внутрішнього контролю. В ході процесу стратегічного планування, керівництво Товариства також оцінює ризики ведення діяльності, такі як зміна середовища, технології або зміна галузі. Основні ризики, властиві діяльності Товариства, включають кредитні ризики, ризик ліквідності та ринковий ризик.

*Управління капіталом*

Завданнями управління капіталом є: забезпечення здатності Товариства продовжувати функціонувати як підприємство, що постійно діє, з метою отримання прибутків, а також забезпечення фінансування операційних потреб, капіталовкладень і стратегії розвитку Товариства. Політика Товариства по управлінню капіталом направлена на забезпечення і підтримку його оптимальної структури з метою зменшення сукупних витрат по залученню капіталу.

*Кредитний ризик*

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може з’явитися значний кредитний ризик, представлені, в основному, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, а також грошовими коштами та їх еквівалентами. Грошові кошти розміщуються фінансових установах, які на період розміщення вважаються достатньо надійними. Керівництво застосовує кредитну політику та здійснює постійний контроль за схильністю до кредитного ризику.

*Ризик ліквідності*

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої зобов’язання з виплат при настанні строку їх погашення у звичайних або непередбачених умовах. Зметою управління та мінімізації даного ризику, Товариство веде облік і аналіз вимог і зобов’язань у розрізі контрактних термінів погашення.

*Ринковий ризик*

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами буде коливатися внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе наступні ризики: валютний ризик, ризик відсоткової ставки, інший ціновий ризик.

*Валютний ризик*

Валютний ризик - це ризик, внаслідок якого виникає можливості того, що зміни курсів валют будуть здійснювати негативний вплив на майбутні грошові потоки чи справедливу вартість фінансових інструментів. Значні коливання курсів не можуть значно вплинути на розмір прибутку Товариства.

1. **ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ**

Наприкінці лютого 2022 року розпочалася військова агресія Російської Федерації проти України, у зв’язку з чим, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні». Руйнівні наслідки вторгнення росії в Україну охоплюють всі сфери життя.

Товариство здійснює свою діяльність в умовах війни та військового стану, фінансово-економічної кризи та існуванням факторів, що можуть вплинути на діяльність Товариства, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити - діяльність Товариства супроводжується ризиками. Станом на дату затвердження фінансової звітності, воєнний стан триває та постійно подовжується. У зв’язку з чим існують фактори, що можуть вплинути на діяльність Товариства в умовах війни та воєнного стану, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити - діяльність Товариства супроводжується ризиками. Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо.

Війна в Україні, ймовірно, матиме значні наслідки для глобальної економіки та ринків для всіх галузей економіки.

Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Підприємства. Проте, управлінським персоналом, вплив війни на діяльність Підприємства регулярно переглядається, та Підприємство повністю дотримується застосовних стандартів бухгалтерського обліку стосовно розгляду подій після звітного періоду та оцінки безперервності діяльності.

До переліку проаналізованих центрів фінансової відповідальності, що до здатність компанії продовжувати діяльність на безперервній основі, управлінським персоналом Товариства було розглянуто:

• достатність грошових коштів , що надходять від основної діяльності Товариства

• з боку управлінського персоналу, були впроваджені необхідні додаткові дії, завдяки яким компанія може генерувати достатні грошові потоки для виконання своїх зобов’язань у встановлені строки;

• у Товариства відсутня необхідність домовлятися з кредиторами про реструктуризацію та/або збільшення обсягів позик

• Товариство реструктурувало операції з метою зменшення операційних витрат, оптимізуючи господарські процеси за основною діяльністю, в тому числі зменшуючи витрати на оренду, транспортно-експедиційні послуги, послуги з утримання та обслуговування оргтехніки та орендованих приміщень, рекламні та інформаційно послуги;

Варто зазначити що:

У Товариства наявні дебітори, що знаходяться у червоних зонах бойових дій та мають ознаки тимчасово призупиненої діяльності у зв’язку з частковою окупацією територій: Херсонська, Миколаївська, Харківська. Запорізька, Одеська, Дніпропетровська області. Дебіторська заборгованість контрагентів, що знаходяться у червоних зонах бойових дій та звільнених зонах від активних бойових дій є поточною та постійно погашається;

* Кредитори, по яких не можливо погашення зобов’язань у зв’язку з військовим станом та бойовими діями відсутні;
* У Товариства відсутні контрагенти з іншими контрактними відносинами та сумами зобов’язань, що вище за рівень суттєвості за обліковою політикою.

У Товариства відсутні суттєві ризики пов’язані з військовим станом та бойовими діям у зв’язку з відсутністю таких активів, зобов’язань, кредитів та інших господарських відносин (залежність сировинної бази, залежність від замовлення робіт, послуг з компаніями, що розташовані в червоній зоні або в зонах звільнених від бойових дій) .

Товариством було визначено події, які можуть виникнути внаслідок військової агресії, а саме:

|  |  |
| --- | --- |
| Подія чи умова | Потенційний вплив на оцінку управлінським персоналом безперервності діяльності |
| Вплив на персонал компанії та витрати, пов’язані з виплатами персоналу | Не спостерігається та за жодним розглянутим фінансовим сценарієм не передбачається. Навпаки витрати на оплату праці зменшились у зв’язку з впровадженням на підприємстві видаленого робочого процесу, що не передбачає перебування в робочому циклі повного робочого дня. |
| Призупинення чи перерви в діяльності через порушення ланцюга поставок, припинення операцій, втрату виробничих потужностей чи комерційних об’єктів, обмеження пересування та порушення логістики | Безумовно негативний вплив спостерігається. Проте за роки роботи на ринку, компанія напрацювала достатній портфель постачальників та зарекомендувала себе на ринку як надійного партнера, що дозволяє і надалі виконувати всі взяті на себе зобов’язання без жодних перерв в діяльності та в повному обсязі. |
| Пошкодження або знищення майна | На дату подання розкритої інформації пошкодженого, або знищеного майна не зафіксовано. |
| Арешт чи експропріація активів на потреби держави після 31 грудня 2021 року | На дату подання розкритої інформації Арешт чи експропріація активів на потреби держави після 31 грудня 2022 року не було. |
| Обмеження доступу до грошових коштів та еквівалентів або обмеження грошових операцій | Відсутні |
| Знецінення фінансових чи нефінансових активів (з урахуванням подій та інформації після дати звітності) | Відсутні |
| Невиконання умов договорів через форс-мажорні обставини, несприятливі зміни умов договорів, порушення умов кредитних договорів, неможливість своєчасно погашати дебіторську заборгованість та затримки погашення дебіторської заборгованості) | Відсутні |
| Значне зменшення обсягів продажів, прибутків, грошових потоків від операційної діяльності | Товариство очікує зменшення обсягів продажу, що викликано воєнними діями та окупацією промислових територій на сході та півдні України, а також економічною кризою та зростанням вартості природного газу. Попри це компанія вживає нових заходів по залученню нових споживачів та переорієнтовується на малий, середній бізнес та західні регіони. Дана стратегія показує позитивні фінансові результати та прибуток від операційної діяльності, а також зменшує ризик виникнення простроченої дебіторської заборгованості. |
| Нестабільність та значні зміни цін на інструменти капіталу, боргові цінні папери, цін на сировину, обмінних курсів іноземної валюти та/або процентних ставок після 31 грудня 2021 року, що суттєво вплине на оцінку активів та зобов’язань, доходів та витрат протягом наступних 12 місяців | Зростання процентних ставок, що відбулося в червні 2022 року, може вплинути на оцінку активів та зобов’язань, доходів та витрат на наступну звітну дату балансу |
| Оголошення про плани припинення діяльності або вибуття основних активів | Такі заходи не проводились та не плануються. |
| Значне зменшення вартості активів, що використовуються для генерування грошових потоків | За жодним фінансовим сценарієм не передбачається. |
| Значне погіршення  вартості оборотних активів  - запаси | Не передбачається |
| Коливання обмінних курсів  іноземної валюти | По при намагання НБУ підтримати надійного та стабільного функціонування банківської і фінансової систем, з початком повномасштабної війни. Було зафіксовано обмінний курс гривні до долара, також було запроваджено низку адміністративних обмежень на валютні операції та рух капіталу. Але на дату подання звіту курс відпущений і його коливання не є прогнозованим. Та коливання курсу валют суттєво не впливає на ресурси Товариства, так як вартість ресурсів оцінюється за ринковою вартістю з урахуванням коливання курсу валют |
| Оцінки, на які впливає підвищена невизначеність | До оцінка впливу зовнішнього середовища на підприємство варто віднести наступні зовнішні чинники, за якими ретельно слідкує підприємство:  Економічні фактори. Загальний стан економіки, тенденції її розвитку раз у раз змінюють економічне середовище господарювання. Для забезпечення сприятливих умов своєї діяльності підприємства мусять здійснювати постійний моніторинг економічної ситуації і оцінювати її зміни з точки зору вірогідних для себе наслідків.  Політичні фактори. Ця група факторів змушує постійно знаходитись у полі зору керівників підприємств перш за все у нестабільному соціально-економічному і політичному середовищі, яке має місце у період трансформації економічних відносин. Нестабільна політична ситуація спричиняє відтік капіталу від галузей, що потребують значних довгострокових інвестицій, і водночас спрямовує підприємницьку діяльність у бік короткого обігового циклу, який властивий торговельному бізнесу.  Споживачі. Підприємство як товаровиробник ретельно і постійно вивчає своїх клієнтів (споживачів продукції, послуг) для того, щоб відстежувати кон’юнктуру ринку та оперативно реагувати на її зміни |
| Кредитний ризик контрагента | Відсутні |
| Платоспроможність суб’єкта  господарювання | Задовільна |

Управлінським персоналом Товариства було переглянуто прогнози продажів, валового прибутку та змін оборотного капіталу – з метою відповідності поточній оцінці умов. та розроблені нові стратегії, які адаптовані до сучасних реалій в Україні та світу.

Таким чином, управлінським персоналом було розглянуто вплив війни та ідентифіковано суттєві невизначеності, які могли б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність. Ключовим управлінським персоналом було проведено аналіз чутливості кількох можливих сценаріїв, щоб визначити, чи існує суттєва невизначеність щодо здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Таким чином, управлінський персонал оцінив свої плани протистояння подіям або умовам, які можуть поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Зокрема, управлінським персоналом було здійснено переоцінку наявності фінансування. Товариством було оцінено та визначено, що плани є досяжними та реалістичними.

На момент випуску даної фінансової звітності ситуація все ще знаходиться у невизначеному стані і Товариство дотримується принципу безперервності, представляється, що негативний вплив на світову економіку і невизначеність щодо подальшого економічного зростання можуть в майбутньому негативно позначитися на фінансовому становищі і фінансових результатах Товариства. Керівництво Товариства уважно стежить за ситуацією і реалізує заходи щодо зниження негативного впливу зазначених подій на Товариство.

Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Проте, управлінським персоналом, вплив війни на діяльність Товариства регулярно переглядається. Управлінський персонал Компанії повністю дотримується застосовних стандартів бухгалтерського обліку стосовно розгляду подій після звітного періоду та оцінки безперервності діяльності.

Відповідно до МСБО 10 «Події після звітного періоду» щодо подій після дати балансу, події, що потребують коригування активів та зобов’язань Товариства, відсутні.

Генеральний директор Віктор МУРАЙ

Головний бухгалтер Ірина КУГУК

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФIРМА "КВОЛIТI АУДИТ" |
| 2 | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес |
| 3 | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)** | 33304128 |
| 4 | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 02090, мiсто Київ, вул. Харкiвське шосе, будинок 19 а, кв. 518 |
| 5 | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | №3509 |
| 6 | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | номер: №0779, дата: 24.04.2018 |
| 7 | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | з 01.01.2022 по 31.12.2022 |
| 8 | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 01 - немодифікована |
| 9 | **Пояснювальний параграф (за наявності)** | вiдсутнiй |
| 10 | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | номер: № 20/12-2022, дата: 20.12.2022 |
| 11 | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | дата початку: 03.04.2023, дата закінчення: 28.04.2023 |
| 12 | **Дата аудиторського звіту** | 28.04.2023 |
| 13 | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 230 000,00 |
| 14 | **Текст аудиторського звіту** |  |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ  "АУДИТОРСЬКА ФIРМА "КВОЛIТI АУДИТ"  Код ЄДРПОУ 33304128  Україна, 02090, м. Київ, Харкiвське шосе, будинок 19 а, квартира 518  Свiдоцтво про включення до Реєстру аудиторських фiрм та аудиторiв № 3509 вiд 17.12.2004 р. №142/7  м. Київ 28 квiтня 2023 року  ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  ЩОДО РIЧНОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI  ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП"  код ЄДРПОУ 00278876  станом на 31 грудня 2022 року та за рiк, що закiнчився зазначеною датою    ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  ЩОДО РIЧНОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI  ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП"  станом на 31 грудня 2022 року та за рiк, що закiнчився зазначеною датою  Адресат:  НАЦIОНАЛЬНIЙ КОМIСIЇ З ЦIННИХ ПАПЕРIВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ  Акцiонерам та керiвним посадовим особам ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП"  ЗВIТ ЩОДО АУДИТУ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI  Думка  Ми провели аудит фiнансової звiтностi ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" (код за ЄДРПОУ 00278876), адреса Товариства: 15300,Україна, Чернiгiвська область, м.Корюкiвка, вул.Передзаводська 4, станом на 31 грудня 2022 року та за рiк, що закiнчився зазначеною датою, що складається з: Балансу (Звiт про фiнансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2022 року; Звiту про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд) (Форма № 2) за 2022 рiк; Звiту про рух грошових коштiв (за прямим методом), (Форма № 3) за 2022 рiк; Звiту про власний капiтал (Форма № 4) за 2022 рiк; Примiток до фiнансової звiтностi, що включають стислий виклад значущих облiкових полiтик за 2022 рiк.  На нашу думку, фiнансова звiтнiсть, що додається, вiдображає достовiрно, в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" на 31 грудня 2022 року, та його фiнансовi результати i грошовi потоки за рiк, що закiнчився зазначеною датою, вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (далi - МСФЗ) та вiдповiдає вимогам закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" вiд 16.07.1999 №996-XIV щодо складання фiнансової звiтностi.  Основа для думки  Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту (МСА). Нашу вiдповiдальнiсть згiдно з МСА викладено в роздiлi "Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi" нашого звiту. Ми є незалежними по вiдношенню до ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" згiдно з Кодексом етики професiйних бухгалтерiв Ради з Мiжнародних стандартiв етики для бухгалтерiв (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Українi до нашого аудиту фiнансової звiтностi, а також виконали iншi обов'язки з етики вiдповiдно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отриманi нами аудиторськi докази є достатнiми i прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.  СУТТЄВА НЕВИЗНАЧЕНIСТЬ, ЩО СТОСУЄТЬСЯ БЕЗПЕРЕРВНОСТI ДIЯЛЬНОСТI  Аудиторами було розроблено та проведено додатковi аудиторськi процедури, з метою встановлення ризику настання безперервностi дiяльностi Товариства у сучасних умовах. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни, що супроводжується iснуванням факторiв, якi можуть вплинути на дiяльнiсть Товариства, оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити. Управлiнський персонал ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" розглянув вплив вiйни та провiв оцiнку можливих суттєвих невизначеностей, якi могли б поставити пiд значний сумнiв здатнiсть Товариства безперервно продовжувати дiяльнiсть. Ключовим управлiнським персоналом ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" було проведено аналiз чутливостi кiлькох можливих сценарiїв, щоб визначити, чи iснує суттєва невизначенiсть щодо здатностi Товариства продовжувати дiяльнiсть на безперервнiй основi. Оцiнка управлiнським персоналом безперервностi задокументована та передана аудиторам у листi-запевненнi. Аудиторами, за допомогою додаткових аудиторських процедур, було зiбрано достатньо аудиторських доказiв щодо оцiнки безперервностi дiяльностi та вжитих заходiв до забезпечення безперервностi управлiнським персоналом Товариства, що включає в себе оновленi прогнози та аналiз чутливостi з урахуванням iдентифiкованих факторiв ризику та рiзних можливих результатiв; перегляд прогнозованого дотримання контрактних умов у рiзних сценарiях; змiни в планах управлiнського персоналу щодо майбутнiх дiй. Аудитор переконався в тому, що управлiнський персонал належним чином розкриває перспективи Товариства, та як це може вплинути на користувачiв фiнансової звiтностi, враховуючи поточний високий ступiнь невизначеностi. Аудитором було враховано, що прогнози можуть суттєво змiнитися за короткий промiжок часу. Аудитори застосували професiйне судження та скептицизм. Аудитори дотрималися обережностi в оцiнцi того, чи забезпечують будь-якi прогнози адекватне вiдображення ситуацiї на дату пiдписання цього аудиторського звiту. Аудитор зiбрав достатньо доказiв та провiв аудиторськi процедури, щоб впевнитися у вищенаведеному. Аудитори дiйшли впевненостi у тому, що ризик настання обставин, якi поставлять пiд значний сумнiв здатнiсть Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi - є мiнiмальним. Аудитор зiбрав достатньо аудиторських доказiв та впевнився в тому, що управлiнський персонал готовий оперативно реагувати з метою недопущення такого ризику. Нашу думку щодо цього питання не було модифiковано.  КЛЮЧОВI ПИТАННЯ АУДИТУ  Ключовi питання аудиту - питання, якi, на наше професiйне судження аудитора, були значущими пiд час аудиту фiнансової звiтностi поточного перiоду. Цi питання розглядалися в процесi проведення аудиту та враховувалися при формуваннi аудиторської думки щодо фiнансової звiтностi Товариства. Ми виконали обов'язки, що описанi в роздiлi "Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi" нашого звiту, в тому числi щодо цих питань. Ми визначили, що ключовi питання аудиту, про якi необхiдно повiдомити у нашому звiтi - вiдсутнi.  IНША IНФОРМАЦIЯ  Управлiнський персонал Товариства несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю. Iнша iнформацiя складається з:  - Рiчної iнформацiї емiтента цiнних паперiв, яка має формуватися Товариством на пiдставi вимог статей 126 та 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" та яка не є фiнансовою звiтнiстю Товариства та не мiстить нашого Звiту незалежного аудитора щодо неї. Рiчна iнформацiя емiтента цiнних паперiв буде затверджена i надана нам пiсля дати нашого Звiту незалежного аудитора. До дати нашого звiту ми отримали частину Рiчної iнформацiї емiтента цiнних паперiв, а саме: Звiт керiвництва (Звiт про управлiння) за 2022 рiк (далi - Звiт про управлiння), який був складений Товариством та затверджений Генеральним директором на пiдставi вимог статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" № 3480-IV вiд 23.02.2006 (далi - Закон № 3480-IV). Наша думка щодо фiнансової звiтностi не поширюється на зазначений Звiт про управлiння i ми не робимо висновок з будь-яким рiвнем впевненостi щодо цього звiту в цiлому. Ми не виявили неузгодженостi Звiту про управлiння з фiнансовою звiтнiстю Товариства за 2022 рiк, ми також не знайшли суттєвої невiдповiдностi Звiту про управлiння вимогам законодавства щодо порядку його складання та подання. Нами не встановленi суттєвi викривлення у Звiтi про управлiння. Що стосується Звiту про корпоративне управлiння, який Товариство включило до складу Звiту про управлiння, то у вiдповiдностi з вимогами ст.127 Закону № 3480-IV ми перевiрили iнформацiю, зазначену Звiтi про корпоративне управлiння. Наше дослiдження Звiту про корпоративне управлiння є вiдмiнним та суттєво меншим за обсягом порiвняно з аудитом, який проводиться у вiдповiдностi до Мiжнародних стандартiв аудиту. Iнформацiя, яка була включена до Звiту про корпоративне управлiння та яка була включена до складу Рiчного звiту з управлiння Товариства станом на 31.12.2022 року, була пiдготовлена у вiдповiдностi до вимог Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" , i надана iнформацiя не мiстить невiдповiдностей з фiнансовою звiтнiстю Товариства. Iнформацiя, яку мiстить Звiт про корпоративне управлiння включає всю необхiдну iнформацiю, про яку йде мова у частинi третiй статтi 127 Закону України ",Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" № 3480-IV з наступними змiнами та доповненнями (ред. вiд 13.04.2022 року).  ВIДПОВIДАЛЬНIСТЬ УПРАВЛIНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДIЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФIНАНСОВУ ЗВIТНIСТЬ  Управлiнський персонал ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП", в особi вiдповiдальних посадових осiб, несе вiдповiдальнiсть, зазначену у параграфi 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":  за складання i достовiрне подання фiнансової звiтностi за 2022 рiк, вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" вiд 16.07.1999 року  № 996-XIV з наступними змiнами та доповненнями;  за складання фiнансової звiтностi до застосованої концептуальної основи фiнансової звiтностi Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (далi - МСФЗ);  за внутрiшнiй контроль, який управлiнський персонал визначає потрiбним для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень унаслiдок шахрайства або помилки;  за наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається Товариством;  за оцiнку здатностi суб'єкта господарювання продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi, а також доречностi використання управлiнським персоналом припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку та вiдповiдностi розкриття питань, що стосуються безперервностi дiяльностi.  Вiдповiдальна особа несе вiдповiдальнiсть також за:  початковi залишки на рахунках бухгалтерського облiку;  правомочнiсть (легiтимнiсть, законнiсть) здiйснюваних господарських операцiй та  господарських фактiв;  доказовiсть, повноту та юридичну силу первинних облiкових документiв;  методологiю та органiзацiю бухгалтерського облiку;  управлiнськi рiшення, договiрне забезпечення та iншу адмiнiстративну документацiю.  Для проведення аудиторської перевiрки за 2022 рiк, вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту МСА 700 "Формулювання думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi", МСА 706 "Пояснювальнi параграфи та параграфи з iнших питань у звiтi незалежного аудитора", були наданi наступнi документи: Баланс (Звiт про фiнансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2022 року; Звiт про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд) (Форма № 2) за 2022 рiк; Звiт про рух грошових коштiв (за прямим методом), (Форма № 3) за 2022 рiк; Звiт про власний капiтал (Форма № 4) за 2022 рiк; Примiтки до фiнансової звiтностi, що включають стислий виклад значущих облiкових полiтик за 2022 рiк; Статутнi, реєстрацiйнi документи; Протоколи, накази; Первиннi та зведенi документи бухгалтерського облiку. Пiдготовка фiнансової звiтностi вимагає вiд керiвництва Товариства розрахункiв та припущень, що впливають на суми активiв та зобов'язань, вiдображених у фiнансовiй звiтностi, а також на суми доходiв та витрат, що вiдображаються у фiнансових звiтах протягом звiтного перiоду.  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання i достовiрне подання фiнансової звiтностi вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi та за таку систему внутрiшнього контролю, яку управлiнський персонал визначає потрiбною для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки. При складаннi фiнансової звiтностi управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за оцiнку здатностi компанiї продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервностi дiяльностi, та використовуючи припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку, крiм випадкiв, якщо управлiнський персонал або планує лiквiдувати компанiю чи припинити дiяльнiсть, або не має iнших реальних альтернатив цьому. Тi, кого надiлено найвищими повноваженнями, несуть вiдповiдальнiсть за нагляд за процесом фiнансового звiтування компанiї.  ВIДПОВIДАЛЬНIСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI  Нашою вiдповiдальнiстю є висловлення думки щодо цiєї фiнансової звiтностi на основi результатiв проведеного нами аудиту. Ми провели аудит вiдповiдно до вимог Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг (далi - МСА), зокрема, до МСА 700 "Формулювання думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi", МСА 706 "Пояснювальнi параграфи та параграфи з iнших питань у звiтi незалежного аудитора", МСА 720 "Вiдповiдальнiсть аудитора щодо iншої iнформацiї в документах, що мiстить перевiрену аудитором фiнансову звiтнiсть, МСА 240 "Вiдповiдальнiсть аудитора, що стосується шахрайства, при аудитi фiнансової звiтностi".  Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання вiдповiдних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати i здiйснювати аудиторську перевiрку з метою одержання обгрунтованої впевненостi в тому, що фiнансовi звiти не мiстять суттєвих викривлень. Аудит включає перевiрку шляхом тестування доказiв, якi пiдтверджують суми й розкриття iнформацiї у фiнансових звiтах, а також оцiнку застосованих принципiв бухгалтерського облiку й суттєвих попереднiх оцiнок, здiйснених управлiнським персоналом ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП", а також оцiнку загального подання фiнансових звiтiв. Вибiр процедур залежить вiд судження аудитора, включаючи оцiнку ризикiв суттєвих викривлень фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства або помилки.  Аудит включає також оцiнку вiдповiдностi використаних облiкових полiтик, прийнятнiсть облiкових оцiнок, виконаних управлiнським персоналом, та загального подання фiнансової звiтностi.  Виконуючи оцiнку цих ризикiв, аудитор розглядає заходи внутрiшнього контролю, що стосуються складання та достовiрного подання суб'єктом господарювання фiнансової звiтностi, з метою розробки аудиторських процедур, якi вiдповiдають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективностi внутрiшнього контролю суб'єкта господарювання.  Перевiрка проводилась вiдповiдно до статтi 10 Закону України "Про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть" вiд 21.12.2017 № 2258-VIII з наступними змiнами та доповненнями, Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" вiд 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змiнами та доповненнями, Закону України "Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi" вiд 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР з наступними змiнами та доповненнями, Положення про особливостi здiйснення дiяльностi з управлiння активами iнституцiйних iнвесторiв вiд 06.08.2013 № 1414 з наступними змiнами та доповненнями, Рiшення НКЦПФР вiд 22.07.2021 № 555 Зареєстровано в Мiнiстерствi юстицiї України 07 вересня 2021 р. за № 1176/36798 "Про затвердження Вимог до iнформацiї, що стосується аудиту або огляду фiнансової звiтностi учасникiв ринкiв капiталу та органiзованих товарних ринкiв, нагляд за якими здiйснює Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку", Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, видання 2016 - 2017 рокiв (МСА) прийнятих в якостi нацiональних стандартiв аудиту рiшенням АПУ №361 вiд 08.06.2018 (надалi - МСА), з урахуванням iнших нормативних актiв, що регулюють дiяльнiсть учасникiв Фондового ринку.  Аудиторська перевiрка включає оцiнку застосованих Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi та суттєвих попереднiх оцiнок, здiйснених управлiнським персоналом ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП", також оцiнку загального подання фiнансових звiтiв в цiлому. Перевiркою не розглядалося питання правильностi сплати податкiв, зборiв, обов'язкових платежiв.  Отриманi аудиторськi докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та вiдповiдну основу для висловлення аудиторської думки.  Нашими цiлями є отримання обгрунтованої впевненостi, що фiнансова звiтнiсть у цiлому не мiстить суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства або помилки, та випуск (складання) звiту аудитора, що мiстить нашу думку. Обгрунтована впевненiсть є високим рiвнем впевненостi, проте не гарантує, що аудит, проведений вiдповiдно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно iснує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупностi, як обгрунтовано очiкується, вони можуть впливати на економiчнi рiшення користувачiв, що приймаються на основi цiєї фiнансової звiтностi. Виконуючи аудит вiдповiдно до вимог МСА, ми використовуємо професiйне судження та професiйний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крiм того, ми:  iдентифiкуємо та оцiнюємо ризики суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторськi процедури у вiдповiдь на цi ризики, а також отримуємо аудиторськi докази, що є достатнiми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства є вищим, нiж для викривлення внаслiдок помилки, оскiльки шахрайство може включати змову, пiдробку, навмиснi пропуски, неправильнi твердження або нехтування заходами внутрiшнього контролю;  отримуємо розумiння заходiв внутрiшнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, якi б вiдповiдали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективностi системи внутрiшнього контролю;  оцiнюємо прийнятнiсть застосованих облiкових полiтик та обгрунтованiсть облiкових оцiнок i вiдповiдних розкриттiв iнформацiї, зроблених управлiнським персоналом;  доходимо висновку щодо прийнятностi використання управлiнським персоналом припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку та на основi отриманих аудиторських доказiв, робимо висновок, чи iснує суттєва невизначенiсть щодо подiй або умов, якi поставили б пiд значний сумнiв можливiсть продовжити безперервну дiяльнiсть суб'єкта перевiрки. Якщо ми доходимо висновку щодо iснування такої суттєвої невизначеностi, ми повиннi привернути увагу в своєму звiтi аудитора до вiдповiдних розкриттiв iнформацiї у фiнансовiй звiтностi або, якщо такi розкриття iнформацiї є неналежними, модифiкувати свою думку. Нашi висновки грунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звiту аудитора.  оцiнюємо загальне подання, структуру та змiст фiнансової звiтностi включно з розкриттями iнформацiї, а також те, чи показує фiнансова звiтнiсть операцiї та подiї, що покладенi в основу її складання, так, щоб досягти достовiрного вiдображення.  Ми повiдомляємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, iнформацiю про запланований обсяг i час проведення аудиту та суттєвi аудиторськi результати, включаючи будь-якi суттєвi недолiки заходiв внутрiшнього контролю, виявленi нами пiд час аудиту. Ми також надаємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали вiдповiднi етичнi вимоги щодо незалежностi, та повiдомляємо їм про всi стосунки й iншi питання, якi могли б обгрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежнiсть, а також, де це застосовано, щодо вiдповiдних застережних заходiв. З перелiку всiх питань, iнформацiя щодо яких надавалась тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, ми визначили тi, що мали найбiльше значення пiд час аудиту фiнансової звiтностi поточного перiоду, тобто тi, якi є ключовими питаннями аудиту.  ЗВIТ ЩОДО ВИМОГ IНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТIВ  Iнформацiя щодо вимог за ч.4 ст.14 Закону "Про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть" вiд 21.12.2017 № 2258-VIII про надання додаткової iнформацiї за результатами обов'язкового аудиту пiдприємства, що становить суспiльний iнтерес:  Призначення i тривалiсть аудиторського завдання  Нас було призначено для виконання цього завдання з обов'язкового аудиту Протоколом №45/1 Засiдання Наглядової Ради ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" вiд 19 грудня 2022 року для виконання аудиту фiнансової звiтностi Товариства за перiод, що закiнчився 31 грудня 2022 року.  Загальна тривалiсть виконання завдання виконання завдання з обов'язкового аудиту фiнансової звiтностi Компанiї у вiдповiдностi до вимог МСФЗ з урахуванням повторних призначень становить чотири роки. Ми вдруге призначенi аудитором для проведення аудиту фiнансової звiтностi ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП".  Iнформацiя щодо аудиторських оцiнок  Пiд час аудиту фiнансової звiтностi, за результатами якого складено цей звiт незалежного аудитора, ми виконали аудиторськi оцiнки ризикiв суттєвого викривлення iнформацiї у окремiй фiнансовiй звiтностi, що перевiрялася, зокрема внаслiдок шахрайства, що включають оцiнку очiкуваних кредитних збиткiв щодо торгової дебiторської заборгованостi та визнання резерву знецiнення, дослiдження повноти i своєчасностi визнання собiвартостi реалiзованої готової продукцiї.  Аудитором iдентифiковано та оцiнено ризики суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства чи помилки, розроблено та виконано аудиторськi процедури у вiдповiдь на цi ризики. Ризики щодо суттєвого викривлення iнформацiї у фiнансовiй звiтностi, що перевiряється, зокрема внаслiдок шахрайства - вiдсутнi.  Пояснення щодо результативностi аудиту в частинi виявлення порушень, зокрема пов'язаних iз шахрайством  Цiлi нашого аудиту щодо шахрайства полягають у iдентифiкацiї та оцiнцi ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства, отриманнi прийнятних аудиторських доказiв в достатньому обсязi щодо оцiнених ризикiв суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства за допомогою виконання належних аудиторських процедур у вiдповiдь на оцiненi ризики, а також в прийняттi необхiдних заходiв щодо фактичних або пiдозрюваних випадкiв шахрайства, виявлених в ходi огляду. Однак основну вiдповiдальнiсть за запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства несуть тi, кого надiлено найвищими повноваженнями, i управлiнський персонал Товариства.  Iдентифiкацiя та оцiнка потенцiйних ризикiв, пов'язаних з порушеннями  При iдентифiкацiї та оцiнцi ризикiв суттєвого викривлення в частинi виявлення порушень, зокрема пов'язаних iз шахрайством та недотримання законодавчих вимог та нормативних актiв, серед iншого, включали наступне:  o запити управлiнському персоналу та тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, включаючи отримання та перегляд пiдтверджувальної документацiї стосовно полiтики та процедур Товариства щодо:  а. iдентифiкацiї, оцiнювання та дотримання вимог законодавчих i нормативних актiв, а також наявнiсть вiдомостей про будь-якi випадки порушення;  б. виявлення та реагування на ризики шахрайства та наявнiсть вiдомостей про будь-яке фактичне, пiдозрюване або непередбачуване шахрайство; i  в. внутрiшнi контролi, запровадженi для зменшення ризикiв, пов'язаних з шахрайством або недотримання вимог законодавчих та нормативних актiв;  o обговорення членами команди iз завдання з огляду того, за яких обставин та на якому етапi фiнансова звiтнiсть Товариства може бути вразливою щодо суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства, включаючи спосiб вчинення шахрайства. В рамках такого обговорення ми iдентифiкували потенцiал для шахрайства у таких сферах: визнання доходiв та упередженiсть управлiнського персоналу щодо вiдображення облiкових оцiнок;  o отримання розумiння законодавчих i нормативних актiв, якi застосовуються до Товариства, та складають її нормативно-правову основу дiяльностi. При цьому ми придiляли особливу увагу тим законам i нормативним актам, якi безпосередньо впливали на окрему фiнансову звiтнiсть Товариства.  Дiї аудитора на оцiненi ризики  В результатi виконаних нами процедур з iдентифiкацiї i оцiнки ризикiв ми не визначили в якостi ключових питань аудиту питання, пов'язанi з потенцiйним ризиком шахрайства або недотримання вимог законодавчих та нормативних актiв.  Нашi процедури у вiдповiдь на iдентифiкованi ризики, серед iншого, полягають у наступному:  o аудит розкриттiв фiнансової звiтностi та тестування пiдтверджувальної документацiї для того, щоб оцiнити дотримання вимог вiдповiдних законiв та нормативних актiв;  o запит управлiнському персоналу тим, кого надiлено найвищими повноваженнями щодо iснуючих та потенцiйних судових позовiв та претензiй;  o виконання аналiтичних процедур для виявлення будь-яких незвичайних або несподiваних взаємозв'язкiв, якi можуть вказувати на ризики суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства;  o ознайомлення з протоколами засiдань тих, кого надiлено найвищими повноваженнями;  o тестування вiдповiдних бухгалтерських записiв, вiдображених у бухгалтерськiй програмi, та iнших коригувань; оцiнка того, чи свiдчать судження та рiшення, зробленi управлiнським персоналом при визначеннi облiкових оцiнок, на наявнiсть упередженостi; i оцiнювання економiчного обгрунтуванням щодо значних операцiй, якi є незвичними або виходять за межi звичайного перебiгу дiяльностi.  Ми також повiдомили про ключовi закони i нормативнi акти та про потенцiйнi ризики шахрайства всiм членам команди з аудиту, i залишалися протягом всього аудиту настороженими щодо будь-яких ознак шахрайства або недотримання вимог законiв i нормативних актiв.  Узгодженiсть з додатковим звiтом для аудиторського комiтету  Ми пiдтверджуємо, що наша аудиторська думка, щодо фiнансової звiтностi, викладена у цьому звiтi незалежного аудитора, узгоджується з Додатковим звiтом для Аудиторського комiтету, який ми адресували Наглядовiй радi Товариства.  Твердження про ненадання послуг, заборонених законодавством, i про незалежнiсть ключового партнера з огляду та суб'єкта аудиторської дiяльностi вiд юридичної особи при проведеннi огляду  Ми пiдтверджуємо ненадання послуг, заборонених законодавством, i про незалежнiсть ключового партнера з аудиту та суб'єкта аудиторської дiяльностi вiд юридичної особи при проведеннi аудиту.  Надання неаудиторських послуг та незалежнiсть  Ми пiдтверджуємо, що наскiльки ми знаємо i переконанi, ми не надавали Компанiї забороненi законодавством неаудиторськi послуги, зазначенi у частинi 4 статтi 6 Закону про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть. Нами не було iдентифiковано жодних загроз нашої незалежностi як на рiвнi аудиторської фiрми, так i на рiвнi ключового партнера з аудиту та персоналу, задiяному у виконаннi завдання з аудиту.  Ми не надавали Товариству iншi послуги, крiм послуг з аудиту фiнансової звiтностi за 2022 рiк.  Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень  Опис обсягу аудиту викладений у параграфi "Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi" цього Звiту незалежного аудитора.  Через властивi для аудиту обмеження разом iз властивими обмеженнями системи внутрiшнього контролю iснує неминучий ризик того, що деякi суттєвi викривлення можна не виявити, навiть коли аудит незалежно спланований i виконаний вiдповiдно до вимог МСА.  Розкриття iнформацiї вiдповiдно до Рiшення Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №555 вiд 22.07.2021 року "Про затвердження Вимог до iнформацiї, що стосується аудиту або огляду фiнансової звiтностi учасникiв ринкiв капiталу та органiзованих товарних ринкiв, нагляд за якими здiйснює Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку", зареєстрованого в Мiнiстерствi юстицiї України 07 вересня 2021 року за №1176/36798:  Основнi вiдомостi про Товариство  Повна назва Товариства ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП"  Скорочена назва Товариства АТ "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП"  Органiзацiйно-правова форма Товариства ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  Ознака особи Юридична  Форма власностi Приватна  Код за ЄДРПОУ 00278876  Мiсцезнаходження: Україна, 15300, Чернiгiвська обл., Корюкiвський р-н, мiсто Корюкiвка, ВУЛИЦЯ ПЕРЕДЗАВОДСЬКА, будинок 4  Дата державної реєстрацiї Дата державної реєстрацiї: 12.07.1994 року  Лiцензiї У Товариства вiдсутнi Лiцензiї на провадження господарської дiяльностi  Номер запису в ЄДР 1 048 120 0000 000021  Основнi види дiяльностi КВЕД: Код КВЕД 02.10 Лiсiвництво та iнша дiяльнiсть у лiсовому господарствi;  Код КВЕД 02.20 Лiсозаготiвлi;  Код КВЕД 02.40 Надання допомiжних послуг у лiсовому господарствi;  Код КВЕД 16.10 Лiсопильне та стругальне виробництво;  Код КВЕД 16.21 Виробництво фанери, дерев'яних плит i панелей, шпону;  Код КВЕД 16.22 Виробництво щитового паркету;  Код КВЕД 16.23 Виробництво iнших дерев'яних будiвельних конструкцiй i столярних виробiв;  Код КВЕД 16.24 Виробництво дерев'яної тари;  Код КВЕД 16.29 Виробництво iнших виробiв з деревини; виготовлення виробiв з корка, соломки та рослинних матерiалiв для плетiння;  Код КВЕД 17.12 Виробництво паперу та картону;  Код КВЕД 17.24 Виробництво шпалер (основний);  Код КВЕД 49.41 Вантажний автомобiльний транспорт;  Код КВЕД 52.10 Складське господарство;  Код КВЕД 52.29 Iнша допомiжна дiяльнiсть у сферi транспорту;  Код КВЕД 55.10 Дiяльнiсть готелiв i подiбних засобiв тимчасового розмiщування;  Код КВЕД 56.30 Обслуговування напоями;  Код КВЕД 36.00 Забiр, очищення та постачання води  Учасники/Засновник Товариства АКЦIОНЕРИ ФIЗИЧНI ТА ЮРИДИЧНI ОСОБИ ЗГIДНО РЕЄСТРУ  Розмiр внеску до статутного фонду (грн.): 48 174 400,00 грн  Кiнцевий бенефiцiарний власник Бондар Анатолiй Олександрович, володiє 422 254 акцiй Товариства, що складає 7,0121%  Керiвник, кiлькiсть працiвникiв Керiвник - Мурай Вiктор Петрович  Головний бухгалтер - Кугук Iрина Iванiвна  Середня кiлькiсть працiвникiв - 439 осiб  Дата останнiх змiн до Статуту Статут ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" Затверджений Рiчними Загальними Зборами акцiонерiв АТ " СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП " Протокол № 26 вiд 26 квiтня 2019 року  ВПЛИВ ВIЙСЬКОВОЇ АГРЕСIЇ РОСIЙСЬКОЇ ФЕДЕРАЦIЇ НА ФIНАНСОВУ ЗВIТНIСТЬ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП"  Руйнiвнi наслiдки вторгнення росiї в Україну охоплюють всi сфери життя. Оскiльки ситуацiя розвивається, аудитором було оцiнено вплив цих подiй на Товариство та його фiнансову звiтнiсть. Аудиторською перевiркою було придiлено особливу увагу наступним питанням:  Запобiгання вiдмиванню доходiв:  У зв'язку з особливостями ситуацiї в Українi, аудитором було розроблено та застосовано альтернативнi аудиторськi процедури. Вiдповiдно до застосованих альтернативних аудиторських процедур було опрацьовано актуальнi нацiональнi та мiжнароднi санкцiйнi списки, що дало змогу провести дослiдження та вiдповiдну iдентифiкацiю у разi виявлення осiб, що є у санкцiйних списках. Крiм того, за допомогою проведення альтернативних аудиторських процедур:  було оцiнено можливий вплив на Товариство санкцiй через клiєнтiв, агентiв, фiнансовi установи в iнших країнах;  було проведено iдентифiкацiю всiх контрагентiв, якi фiзично можуть знаходитися в росiї та бiлорусi, або можуть бути пов'язаними з фiзичними та юридичними особами, якi пiдпадають пiд санкцiї;  було дослiджено структуру бенефiцiарної власностi ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП", прямi чи непрямi зв'язки з вiдомими полiтично значущими особами (PEP) або органiзацiями на предмет прихованого зв'язку з бiлоруськими чи росiйськими фiзичними та юридичними особами, якi пiдпадають пiд санкцiї;  Ми провели усi необхiднi аудиторськi процедури, отримали достатнi аудиторськi докази та впевнилися, що Товариство не бере участi та не спiвпрацює з фiзичними та юридичними особам, що знаходяться у санкцiйних списках. В ходi аудиторської перевiрки нiщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що у Товариства є будь-якi вiдносини з фiзичними чи юридичними особами, якi пiдпадають пiд санкцiї. Ми провели необхiднi аудиторськi процедури, щодо встановлення контрагентiв, якi фiзично можуть знаходитися в росiї та бiлорусi або контрагентiв, що можуть бути пов'язаними з фiзичними та юридичними особами, якi пiдпадають пiд санкцiї. За результатом проведених процедур аудитори не виявили жодного факту та доказу, що свiдчив би про наявнiсть контрагентiв, якi фiзично можуть знаходитися в росiї та бiлорусi, не виявлено фактiв та доказiв щодо прямих чи непрямих зв'язкiв з вiдомими полiтично значущими особами (PEP) або органiзацiями на предмет прихованого зв'язку з бiлоруськими чи росiйськими фiзичними та юридичними особами, якi пiдпадають пiд санкцiї. Аудитор дiйшов висновку, що всi фiзичнi та юридичнi особи, власники, кiнцевi бенефiцiари та iншi особи що працюють з Товариством не є в санкцiйних списках. Аудитором проведено всi необхiднi процедури, зiбрано достатньо доказiв та встановлено, що жоден з доказiв не свiдчить про порушення Товариством законодавства у сферi запобiгання та протидiї легалiзацiї (вiдмиванню) доходiв, одержаних злочинним шляхом, фiнансуванню тероризму та фiнансуванню розповсюдження зброї масового знищення.  За результатами проведених процедур, аудитори впевнилися, про вiдсутнiсть порушення Товариством законодавства у сферi запобiгання та протидiї легалiзацiї (вiдмиванню) доходiв, одержаних злочинним шляхом, фiнансуванню тероризму та фiнансуванню розповсюдження зброї масового знищення.  Кiбербезпека:  Аудитори розробили достатнiй ряд додаткових процедур, щоб встановити загрозу iмовiрностi нанесення шкоди Товариству та наступнi подiї, що можуть бути спричиненi кiбератаками. Аудитор застосував всi необхiднi аудиторськi процедури, щоб отримати достатнi докази iмовiрностi такої загрози або понесеної шкоди в результатi її настання. Аудитором отримано достатньо доказiв, проведено всi необхiднi аудиторськi процедури та встановлено, що Товариство не пiддавалося кiбератакам. В результатi кiбератак, що проходили на територiї України в перiод вiйськових дiй, Товариство не зазнало шкоди i вони не мали та не мають жодного впливу на господарську дiяльнiсть Товариства. В ходi аудиторської перевiрки, нiщо не привернуло нашої уваги, що б ми стверджували зворотне. Аудиторами було вжито необхiднi запобiжнi заходи для аналiзу своїх ризикiв, а також було iнiцiйовано обговорення питання кiбербезпеки з ключовим управлiнським персоналом ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" щодо наявностi засобiв та планiв реагування на такi кiбератаки. Вiдповiдно до обговорених питань, аудиторами було отримано вiдповiднi письмовi пояснення та запевнення вiд ключового управлiнського персоналу Товариства.  Оцiнка безперервностi дiяльностi як основи бухгалтерського облiку:  Аудиторами було розроблено та проведено додатковi аудиторськi процедури, з метою встановлення ризику настання безперервностi дiяльностi Товариства у сучасних умовах. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни, що супроводжується iснуванням факторiв, якi можуть вплинути на дiяльнiсть Товариства, оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити. Управлiнський персонал ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" розглянув вплив вiйни та провiв оцiнку можливих суттєвих невизначеностей, якi могли б поставити пiд значний сумнiв здатнiсть Товариства безперервно продовжувати дiяльнiсть. Ключовим управлiнським персоналом ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" було проведено аналiз чутливостi кiлькох можливих сценарiїв, щоб визначити, чи iснує суттєва невизначенiсть щодо здатностi Товариства продовжувати дiяльнiсть на безперервнiй основi. Оцiнка управлiнським персоналом безперервностi задокументована та передана аудиторам у листi-запевненнi. Аудиторами, за допомогою додаткових аудиторських процедур, було зiбрано достатньо аудиторських доказiв щодо оцiнки безперервностi дiяльностi та вжитих заходiв до забезпечення безперервностi управлiнським персоналом Товариства, що включає в себе оновленi прогнози та аналiз чутливостi з урахуванням iдентифiкованих факторiв ризику та рiзних можливих результатiв; перегляд прогнозованого дотримання контрактних умов у рiзних сценарiях; змiни в планах управлiнського персоналу щодо майбутнiх дiй. Аудитор переконався в тому, що управлiнський персонал належним чином розкриває перспективи Товариства, та як це може вплинути на користувачiв фiнансової звiтностi, враховуючи поточний високий ступiнь невизначеностi. Аудитором було враховано, що прогнози можуть суттєво змiнитися за короткий промiжок часу. Аудитори застосували професiйне судження та скептицизм. Аудитори дотрималися обережностi в оцiнцi того, чи забезпечують будь-якi прогнози адекватне вiдображення ситуацiї на дату пiдписання цього аудиторського звiту. Аудитори дiйшли впевненостi у тому, що ризик настання обставин, якi поставлять пiд значний сумнiв здатнiсть Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi - є мiнiмальним. Аудитор зiбрав достатньо аудиторських доказiв та впевнився в тому, що управлiнський персонал готовий оперативно реагувати з метою недопущення такого ризику. Нашу думку щодо цього питання не було модифiковано.  ДУМКА АУДИТОРА ЩОДО РОЗКРИТТЯ ПРИВАТНИМ АКЦIОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" IНФОРМАЦIЇ ПРО КIНЦЕВОГО БЕНЕФIЦIАРНОГО ВЛАСНИКА ТА СТРУКТУРИ ВЛАСНОСТI СТАНОМ НА ДАТУ ЦЬОГО ЗВIТУ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА:  Кiнцевим бенефiцiарним власником Товариства на дату аудиту є громадянин Бондар Анатолiй Олександрович, ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП", що володiє 422 254 акцiй Товариства (7,0121% вiд загальної кiлькостi акцiй емiтента) та здiйснює прямий вирiшальний вплив.  Ми висловлюємо думку щодо повного розкриття Товариством iнформацiї про кiнцевого бенефiцiарного власника та структури власностi Товариства на дату цього аудиту вiдповiдно до вимог встановлених Положенням про форму та змiст структури власностi затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Мiнiстерствi юстицiї України 08 червня 2021 року за №768/36390. Ми впевнилися в тому, що iнформацiя щодо кiнцевого бенефiцiарного власника та структури власностi Товариства оприлюднена у Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань достовiрно та розкрита повно. Вiдомостi у Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань щодо кiнцевого бенефiцiарного власника є вiдкритi для його користувачiв та знаходяться у необмеженому (вiльному) доступi. Аудитор впевнився в тому, що вiдомостi про кiнцевих бенефiцiарних власникiв та структури власностi Товариства розкрито повнiстю та достовiрно.  На основi нашого аудиту нiщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що розкрита iнформацiя Товариством про кiнцевого бенефiцiарного власника та структури власностi Товариства на дату цього огляду не вiдповiдає вимогам встановленим Положенням про форму та змiст структури власностi затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Мiнiстерствi юстицiї України 08 червня 2021 року за №768/36390 є не повною та не є достовiрною.  ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП":  - Не є контролером/учасником небанкiвської фiнансової групи;  - Є пiдприємством, що становить суспiльний iнтерес.  РОЗКРИТТЯ IНФОРМАЦIЇ ПРО НАЯВНIСТЬ У СУБ'ЄКТА ГОСПОДАРЮВАННЯ МАТЕРИНСЬКИХ/ДОЧIРНIХ КОМПАНIЙ  Аудиторами пiдтверджується, що станом на дату цього аудиторського звiту у ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" вiдсутнi материнськi та дочiрнi компанiї.  ВIДПОВIДНIСТЬ РОЗМIРУ СТАТУТНОГО КАПIТАЛУ УСТАНОВЧИМ ДОКУМЕНТАМ ТА ВИМОГАМ ЗАКОНОДАВСТВА УКРАЇНИ  Аудиторами пiдтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капiталу, правильнiсть вiдображення в облiку внескiв до Статутного капiталу, порядок ведення аналiтичного облiку рахунку 40 "Зареєстрований (пайовий) капiтал". За отриманою редакцiєю Статуту ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП" Затвердженої Рiчними Загальними Зборами акцiонерiв АТ " СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ - КФТП " Протокол № 26 вiд 26 квiтня 2019 року статутний капiтал Товариства зареєстровано у розмiрi 48 174 400,00 грн (Сорок вiсiм мiльйонiв сто сiмдесят чотири тисячi чотириста гривень 00 копiйок), який подiлений на 6 021 800 штук простих iменних акцiй, номiнальною вартiстю 8,0 (вiсiм гривень 00 копiйок) кожна. Реєстрацiю випуску акцiй засвiдчено Свiдоцтвом про реєстрацiю випуску акцiй № 106/1/2016 вiд 01 листопада 2016 року.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Акції Товариства | Кількість акцій(шт.) | Номінальна вартість акцій(грн.) | Частка у Статутному капіталі(%) | | Прості іменні | 6 021 800 | 8,00 | 100 |   Розподіл часток між акціонерами сформовано наступним чином:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **№ пп.** | **Назва акціонерів** | **Кількість акцій, шт.** | **Сума, тис. грн.** | **Частка у статутному фонді, %** | | **1.** | ТОВ «СЛАВИЧ – ІНВЕСТ» | 3 379 433 | 27 035 464,00 | 56,12 | | 2. ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «СЛАВИЧ» | | 1 504 909 | 12 039 272,00 | 24,9910 | | 3. Інші акціонери згідно реєстру | | 1 137 458 | 9 099 664 | 18,889 | | **РАЗОМ** | | **6 021 800** | **48 174 400,00** | **100,00** |   Станом на 31.12.2022 року статутний капiтал Товариства сформований та сплачений повнiстю.  Таким чином, станом на 31.12.2022 року величина зареєстрованого (пайового) капiталу згiдно з даними фiнансової звiтностi та Єдиного державного реєстру юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань (якi аудитор пiдтверджує) наступна:  " Зареєстрований статутний капiтал - 48 174 тис грн;  " Сплачений статутний капiтал - 48 174 тис грн;  " Нерозподiлений прибуток(непокритий збиток) - 1 860 557 тис грн.  .  Станом на 01.01.2022 року нерозподiлений прибуток становив 1 854 333 тис грн, станом на 31.12.2022 року нерозподiлений прибуток становив 1 860 557 тис грн. Таким чином, структура власного капiталу Товариства становить:  Структура власного капiталу Товариства:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Стаття Балансу** | **Код рядка** | **На початок звітного року, тис грн.** | **На кінець звітного року, тис грн.** | | Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 48 174 | 48 174 | | Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | - | - | | Капітал у дооцінках | 1405 | - | - | | Додатковий капітал | 1410 | - |  | | Емісійний дохід | 1411 | - | - | | Накопичені курсові різниці | 1412 | - | - | | Резервний капітал | 1415 | - | - | | Нерозподілений прибуток(непокритий збиток) | 1420 | 1 854 333 | 1 860 557 | | Неоплачений капітал | 1425 | - | - | | Вилучений капітал | 1430 | - | - | | Інші резерви | 1435 | - | - | | **Усього** | **1495** | **1 902 507** | **1 908 731** |   Ми висловлюємо думку щодо вiдповiдностi розмiру статутного капiталу установчим документам та iнформацiї з Єдиного державного реєстру юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань.  ПОВНОТА ТА ДОСТОВIРНОСТI РОЗКРИТТЯ IНФОРМАЦIЇ ЩОДО СКЛАДУ I СТРУКТУРИ ФIНАНСОВИХ IНВЕСТИЦIЙ  Станом на 31 грудня 2022 року довгостроковi фiнансовi iнвестицiї: iншi фiнансовi iнвестицiї Товариства становлять - 962 тис грн. Ми висловлюємо думку щодо повного та достовiрного розкриття Товариством iнформацiї щодо складу i структури фiнансових iнвестицiй.  IНФОРМАЦIЯ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСIБ  Вiдповiдно до вимог МСА 550 "Пов'язанi особи" аудитори звертались до управлiнського персоналу iз запитом щодо надання списку пов'язаних осiб та, за наявностi таких осiб, характеру операцiй з ними, а також провели достатнi аудиторськi процедури, незалежно вiд наданого запиту з метою впевненостi щодо наявностi або вiдсутностi таких операцiй.  До пов'язаних сторiн або операцiй з пов'язаними сторонами належать:  " пiдприємства, якi прямо або опосередковано контролюють або перебувають пiд контролем, або ж перебувають пiд спiльним контролем разом з Товариством;  " асоцiйованi компанiї;  " спiльнi пiдприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;  " члени провiдного управлiнського персоналу Товариства;  " близькi родичi особи, зазначеної вище;  " компанiї, що контролюють Товариство, або здiйснюють суттєвий вплив.  Протягом 2022 року пов'язаними сторонами Товариства були:  ТОВ "Торговий Дiм "СЛАВИЧ" - володiє 24,99% акцiй Компанiї  ТОВ "СЛАВИЧ-IНВЕСТ" - володiє 56,12% акцiй Компанiї  Бондар Анатолiй Олександрович - Голова Наглядової ради Компанiї  Бондар Олександр Анатолiйович - член Наглядової ради Компанiї  Розкриття iнформацiї щодо операцiй з пов'язаними сторонами представлено у Примiтках до рiчної фiнансової звiтностi Товариства. Ми отримали розумiння полiтик та процедур Товариства щодо вiдображення операцiй з пов'язаними сторонами. Ми проаналiзували умови договорiв закупiвель у пов'язаних сторiн та продажiв пов'язаним сторонам. Ми розглянули залишки рахункiв з пов'язаними сторонами та оцiнили структуру дебiторської та кредиторської заборгованостей за строками виникнення та грошовими надходженнями та оплатами, здiйсненими пiсля звiтного перiоду. Ми проаналiзували розкриття операцiй з пов'язаними сторонами, якi наведенi у фiнансовiй звiтностi.  ПОДIЇ ПIСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ  Аудитори дослiдили iнформацiю про наявнiсть подiй пiсля дати балансу, якi не знайшли вiдображення у фiнансовiй звiтностi, проте можуть мати суттєвий вплив на фiнансовий стан Товариства. До таких подiй, але не виключно, вiдносяться вiйна, що розпочалася 24 лютого 2022 року в результатi вiйськової агресiї росiйської федерацiї проти України. У зв'язку з чим, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадженням в Українi воєнного стану. Станом на дату складання цього звiту, воєнний стан триває та постiйно подовжується. Станом на дату цього звiту вiйна не закiнчена. У зв'язку з чим iснують фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть Товариства в умовах вiйни та воєнного стану, оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками. Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства. Передбачити масштаби впливу ризикiв на майбутнє дiяльностi Товариства на даний момент з достатньою достовiрнiстю неможливо.  Подiї пiсля звiтної дати, якi надають додаткову iнформацiю про фiнансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" на звiтну дату:   |  |  | | --- | --- | | **Подія** | **Наявність** | | Прийняття рішення щодо реорганізації Товариства | ні | | Оголошення плану про припинення діяльності | ні | | Оголошення про значну реструктуризацію або про початок її запровадження | ні | | Істотні придбання активів, класифікація активів як утримуваних для продажу, інші вибуття активів або експропріація значних активів урядом | ні | | Знищення (втрата) активів Товариства внаслідок пожежі, аварії, стихійного лиха або іншої надзвичайної події | ні | | Значні операції зі звичайними акціями та операції з потенційними звичайними акціями після дати балансу | ні | | Аномально великі зміни після дати балансу в цінах на активи або в курсах обміну іноземних валют | ні | | Прийняття законодавчих актів, які впливають на діяльність Товариства | так | | Прийняття значних зобов’язань або непередбачених зобов’язань, наприклад, унаслідок надання значних гарантій | ні | | Початок крупного судового процесу, що виник виключно внаслідок подій, які відбулися після дати балансу | ні | | Дивіденди за звітний період оголошені підприємством після дати балансу | ні | | Укладення контрактів щодо значних капітальних і фінансових інвестицій | ні | | Оголошення банкротом дебітора Товариства, заборгованість якого раніше була визнана сумнівною. | ні | | Переоцінка активів після звітної дати, яка свідчить про стійке зниження їхньої вартості, визначеної на дату балансу. | ні | | Продаж запасів, який свідчить про необґрунтованість оцінки чистої вартості їх реалізації на дату балансу | ні | | Виявлення помилок або порушень законодавства, що призвели до перекручення даних фінансової звітності | ні |   Товариство повнiстю дотримується застосовних стандартiв бухгалтерського облiку та фiнансової звiтностi стосовно розгляду подiй пiсля звiтного перiоду.  РОЗКРИТТЯ IНФОРМАЦIЇ У ВIДПОВIДНОСТI ДО ЧАСТИНИ ТРЕТЬОЇ СТАТТI 127 ЗАКОНУ УКРАЇНИ "ПРО РИНКИ КАПIТАЛУ ТА ОРГАНIЗОВАНI ТОВАРНI РИНКИ":  Аудитор ознайомився з iнформацiєю, що наведена у Звiтi про управлiння складеного вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" вiд 16.07.1999 р. Аудитор зазначає, що iнформацiя наведена у цьому Звiтi про управлiння представлена користувачам з метою достовiрного уявлення про результати дiяльностi пiдприємства, перспективи його розвитку, зокрема, про основнi ризики й невизначеностi дiяльностi та дiї керiвництва вiдповiдно до заявлених стратегiчних планiв розвитку компанiї.  Ця думка складена за вимогами та у вiдповiдностi до Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" вiд 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змiнами та доповненнями, Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг, виданих Радою з Мiжнародних стандартiв аудиту та надання впевненостi (РМСАНВ), Рiшення Аудиторської палати України №9 вiд 13.03.2019 року "Про затвердження Рекомендацiй з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему "Новi вимоги до аудиторського звiту" (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням iнших нормативних актiв, що регулюють дiяльнiсть учасникiв Фондового ринку.  Ми перевiрили iнформацiю зазначену у Звiтi про корпоративне управлiння ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" складеного на 31 грудня 2022 року за 2022 рiк, а саме:  щодо зазначених посилань на внутрiшнi документи ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" з органiзацiї корпоративного управлiння ;  щодо наявних пояснень у разi наявностi вiдхилень вiд положень Кодексу корпоративного управлiння;  щодо наведеної iнформацiї про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв) ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" та щодо iнформацiї про прийнятi на цих зборах рiшення;  щодо зазначеної iнформацiї про персональний склад наглядової ради та колегiального виконавчого органу ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП", iнформацiї про проведенi засiдання та загальний опис прийнятих на них рiшеннях.  Ми пiдтверджуємо зазначену iнформацiю, щодо вище вказаних питань.  Ми вважаємо, що отримали достатнi та вiдповiднi докази для висловлення нашої думки . На нашу думку iнформацiя зазначена у Звiтi про корпоративне управлiння ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" щодо таких питань, як:  щодо опису основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента;  щодо перелiку осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента;  щодо зазначеної iнформацiї про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента;  щодо визначеного порядку призначення та звiльнення посадових осiб емiтента;  щодо визначених повноважень посадових осiб емiтента.  у всiх суттєвих аспектах виходячи зi встановлених критерiїв є достовiрною та викладено емiтентом згiдно вимог Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" вiд 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змiнами та доповненнями. На основi виконаних процедур та отриманих доказiв нiщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" не дотрималось в усiх суттєвих аспектах вимогам Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" вiд 23.02.2006 року № 3480-IV (ред. вiд 05.08.2021 року) № 3480-IV з наступними змiнами та доповненнями та Рекомендацiї щодо практики застосування законодавства з питань корпоративного управлiння, затверджених рiшенням НКЦПФР вiд 22.03.2020 року №118.  РОЗКРИТТЯ IНФОРМАЦIЇ ПРО ПIДСУМКИ ПЕРЕВIРКИ ФIНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЇ ДIЯЛЬНОСТI ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ФIНАНСОВОГО РОКУ, ПIДГОТОВЛЕНI РЕВIЗОРОМ ТОВАРИСТВА, НАДАННЯ ЯКОЇ ПЕРЕДБАЧЕНО ЧАСТИНОЮ ЧЕТВЕРТОЮ СТАТТI 75 ЗАКОНУ УКРАЇНИ "ПРО АКЦIОНЕРНI ТОВАРИСТВА"  Ревiзором Товариства, в особi Свинар Олександра Вiкторовича було проведено перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" за результатами фiнансового року, про що аудиторам надано Висновок ревiзора ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП". Ревiзором Товариства було встановлено:  - данi фiнансової звiтностi ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ-КФТП" за вiдповiдний перiод є достовiрними та повними;  Фактiв порушення законодавства пiд час провадження фiнансово-господарської дiяльностi, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського облiку та подання звiтностi не встановлено.  IНФОРМАЦIЯ ЩОДО IНШОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ВIДПОВIДНО ДО ЗАКОНIВ УКРАЇНИ ТА НОРМАТИВНО-ПРАВОВИХ АКТIВ  Перевiрка iншої фiнансової iнформацiї проводилась на пiдставi МСА 720 "Вiдповiдальнiсть аудитора щодо iншої iнформацiї в документах, що мiстять перевiрену аудитором фiнансову звiтнiсть". Для отримання розумiння наявностi суттєвої невiдповiдностi або викривлення фактiв мiж iншою iнформацiєю та перевiреною аудиторами фiнансовою звiтнiстю виконувались аудиторами запити до управлiнського персоналу Товариства та аналiтичнi процедури. Суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту та iншою iнформацiєю не встановлено.  ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО АУДИТОРСЬКУ КОМПАНIЮ:   |  |  | | --- | --- | | Повна назва підприємства | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ" | | Скорочена назва підприємства | ТОВ "АФ "КВОЛІТІ АУДИТ" | | Ознака особи | Юридична | | Код за ЄДРПОУ | 33304128 | | Юридична адреса | Україна, 02090, місто Київ, Харківське шосе, буд 19 а, кв 518 | | Адреса фактичного місцезнаходження | Україна, 02090, місто Київ, Харківське шосе, буд 19 а, кв 518 | | Веб-сторінка підприємства | http://www.afqa.com.ua/ | | Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів | № 3509 від 17.12.2004 року № 142/7 | | Свідоцтво про відповідність системи контролю якості | № 0779 Рішення АПУ №358/5 від 24.04.2018 видане Аудиторською Палатою України | | Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку | включено до реєстру «Суб’єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов’язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» |   ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ:  Дата та номер договору на проведення аудиту № 20/12-2022 вiд 20 грудня 2022 року  Дата початку та дата закiнчення проведення аудиту з 03 квiтня 2023 року по 28 квiтня 2023 року  Ключовий партнер з аудиту \_\_\_\_\_\_\_ I.В. Платонова (сертифiкат №000880 вiд 25.03.1996 р)  ДАТА СКЛАДАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗВIТУ: 28 квiтня 2023 року | | |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2022 року. Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка достовiрно вiдображає фiнансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СЛОВ'ЯНСЬКI ШПАЛЕРИ -КФТП" (далi -Товариство) на 31.12.2022, а також результати її дiяльностi, рух грошових коштiв та змiни у власному капiталi за рiк, що закiнчився на вказану дату, а також за подання iнформацiї про основнi принципи облiкової полiтики та iнших пояснювальних примiток у вiдповiдностi до мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.

Пiд час пiдготовки Товариство вiдповiдає за:

" належний вибiр облiкової полiтики;

" подання iнформацiї включно з даними про облiкову полiтику, у спосiб, який забезпечує доцiльнiсть, достовiрнiсть, порiвняннiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

" розкриття додаткової iнформацiї у випадках, коли дотримання вимог МСФЗ є недостатнiм для розумiння користувачами впливу конкретних операцiй, iнших подiй таумов на фiнансовий стан та фiнансовi результати Товариства;

" розкриття iнформацiї про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття i пояснення будь-яких iстотних вiдхилень вiд МСФЗ за наявностi таких у фiнансовiй звiтностi;

" здiйснення оцiнки щодо здатностi Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi у найближчому майбутньому.

Керiвництво також вiдповiдає за:

" створення, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Компанiї;

" ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час з достатньою точнiстю розкрити та пояснити операцiї Товариства та iнформацiю щодо його фiнансового стану, та яка надає керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Товариства вимогам МСФЗ;

" ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

" застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

" запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

Ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2022 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Рiчна iнформацiя емiтента мiстить достовiрний огляд розвитку емiтента та його дiяльностi за звiтний перiод, у тому числi опис ризикiв та невизначеностей, з якими стикається емiтент у процесi господарської дiяльностi вiдповiдно до статтi 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки".

Рiчний звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї вiдповiдно до статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки".