**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 30.04.2021 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 3/2021 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова правлiння |  |  |  | Берестовий С.О. |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАСIННЯ ЧЕРНIГIВЩИНИ"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00721509

4. Місцезнаходження: 14007, \*, Чернігівська обл., \* р-н, м. Чернiгiв, вул. Володимира Дрозда, 3

5. Міжміський код, телефон та факс: (0462) 727585, 694-861

6. Адреса електронної пошти: buh@cheseeds.com

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 15.04.2021, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2020 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):

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://www.semena.cn.ua/ | 30.04.2021 |
| (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 | X |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента | X |
| 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 |  |
| 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) |  |
| 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 | X |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:  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  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. аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - аудит фiнансової звiтностi за звiтний перiод не проводився  11. 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. 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.  4. 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.  5. 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.  6. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  7. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  8. 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.  9. 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.  10. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  11. 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  12. 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  13) Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  14) Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  15) 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  16) 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.  17) 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 | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАСIННЯ ЧЕРНIГIВЩИНИ"

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

ПРАТ "НАСIННЯ ЧЕРНIГIВЩИНИ"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

14.02.1994

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

2764013

**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)**

29

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

46.21 - Оптова торгiвля зерном, необробленим тютюном, насiнням i кормами для тварин (основний)

01.64 - Оброблення насiння для вiдтворення

68.20 - Надання в оренду власного чи орендованого нерухомого майна

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ <Полiкомбанк>, МФО 353100

2) IBAN

UA913531000000000026001005115

3) поточний рахунок

UA913531000000000026001005115

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

АТ <Полiкомбанк>, МФО 353100

5) IBAN

UA913531000000000026001005115

6) поточний рахунок

UA913531000000000026001005115

**16. Судові справи емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Номер справи** | **Найменування суду** | **Позивач** | **Відповідач** | **Третя особа** | **Позовні вимоги** | **Стан розгляду справи** |
| 1 | 927/826/19 | Господарський суд Чернiгiвської обл. | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини" | АТ "Чернiгiвобленерго" |  | Про визнання права власностi ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини" | завершено |
| **Опис:** | | | | | | | |
| Постанова Пiвнiчного апеляцiйного господарського суду вiд 26.05.2020 р. (апеляцiю залишити без задоволення) | | | | | | | |
| 2 | 620/3580/19 | Чернiгiвський окружний адмiнiстративний суд | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини" | ГУ ДПС у Чернiгiвськiй обл. |  | про визнання протиправним та скасування податкового повiдомлення - рiшення | Ухвала ВС вiд 19.08.2020 р. про повернення касацiї |
| **Опис:** | | | | | | | |
| Ухвала Верховного Суду вiд 19.08.2020 р. про повернення касацiї | | | | | | | |
| 3 | 927/1162/20 | Господарський суд Чернiгiвської обл. | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини" | АТ "Чернiгiвобленерго" |  | Про врегулювання розбiжностей, в договорi про спiльне використання електромереж | вiдкрито провадження |
| **Опис:** | | | | | | | |
| Ухвала Господарського суду вiд 28.12.2020 р. про вiдкриття провадження у справi | | | | | | | |

**17. Штрафні санкції щодо емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію** | **Орган, який наклав штрафну санкцію** | **Вид стягнення** | **Інформація про виконання** |
| 1 | Податкове повiдомлення -рiшення №00000630500, 18.11.2020 | ДПС | штраф, пеня | Податкове повiдомлення -рiшення вiд 18.11.2019 року №00000630500 на пiдставi акта проведення перевiрки №76/05/00721509 вiд 21.10.2019 року. |
| **Опис:** | | | | |
| Сплачено пiсля винесення рiшення апеляцiйним судом 101,1 тис грн штраф податок на прибуток,152,9 тис грн пеня, збiльшено податкових зобов'язань за минулi перiоди 404,5 тис грн. | | | | |

**XI. Опис бізнесу**

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

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй, фiлiй та представництв. Змiни в органiзацiйнiй структурi протягом звiтного перiоду не вiдбувалися

**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 28 осiб Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 26, Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв 2, працюючих на умовах неповного робочого дня - 2 осiб. Фонд оплати працi - 2972,6 тис. грн. в порiiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (2660,6 тис. грн.) збiльшився на 312 тис. грн. (на 11,73%) в зв'язку з пiдвищенням рiвня заробiтної плати. Проводиться полiтика щодо пiдвищення квалiфiкацiї кадрiв, в тому числi через самоосвiту. У разi необхiдностi працiвники проходять курси пiдвищення квалiфiкацiї згiдно чинного законодавства, в тому числi навчання з питань пожежно-технiчного мiнiмуму для працiвникiв, навчання з питань пожежної безпеки посадових осiб пiдприємств

**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 не входить до будь-яких 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**

Емiтент не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом року не надходили

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

Основою облiкової полiтики Товариства у звiтному роцi є Закон України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональнi Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку та внутрiшнi документи Товариства (наказ про облiкову полiтику, iнш.).

Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку, викладених в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi".

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" та П(С)БО №25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва"

При веденнi облiкових записiв, використовується "План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань та господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" затверджений наказом Мiнфiну України вiд 30.11.99р. №291 та "Iнструкцiя про застосування плану рахункiв"

При створеннi, прийняттi, вiдображеннi в бухгалтерському облiку i зберiганнi первинних документiв та регiстрiв бухгалтерського облiку використовується "Положення про документальне забезпечення записiв в бухгалтерському облiку" затвердженого наказом Мiнфiну України вiд 24.05.1995р. №88 (iз змiнами).

Для забезпечення достовiрностi даних бухгалтерського облiку й звiтностi проводиться iнвентаризацiя активiв i зобов'язань, вiдповiдно до "Положення про iнвентаризацiю активiв та зобов'язань", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 02.09.2014 року № 879.

Строк корисного використання (експлуатацiї) основних засобiв та нематерiальних активiв зазначається в окремо для кожного активу при зарахуваннi такого активу на Баланс.

Строки корисного використання основних засобiв визначаються з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Амортизацiя основних засобiв (крiм iнших необоротних матерiальних активiв) нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв i бiблiотечних фондiв нараховується у першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100 вiдсоткiв його вартостi, яка амортизується.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 6 000 грн. без ПДВ до 22.05.2020. З 23.05.2020 Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 20 000 грн. без ПДВ

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 6 000 грн. без ПДВ до 22.05.2020 року. З 23.05.2020 року Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 20 000 грн. без ПДВ

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капiталу (за винятком зростання капiталу за рахунок внескiв учасникiв пiдприємства), за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зi ступеня завершеностi операцiй з надання послуг.

Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань.

Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства (за винятком зменшення капiталу внаслiдок його вилучення або розподiлу власниками), за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi.

Облiкова полiтика Товариства може змiнюватися, тiльки якщо змiнюються статутнi вимоги, вимоги органу, який затверджує Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку, або якщо змiни забезпечать достовiрне вiдображення подiй або операцiй у фiнансовiй звiтностi пiдприємства

**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**

Основним видом дiяльностi Товариства, починаючи з 2010 року, є експорт насiння гiрчицi рiзних видiв до країн Євросоюзу (переважно Германiї, Францiї та Нiдерланди).

Товариство має великий практичний досвiд у сферi високоякiсної очистки та калiбрування насiння багаторiчних та однорiчних трав, круп'яних, зернобобових та олiйних культур чистотою до 99,9%. На пiдприємствi є три виробничi лiнiї, якi мають обладнання таких вiдомих виробникiв, як "BUHLER", "PETKUS", ХМЗ

Кожна партiя насiння проходить контроль на вмiст токсичних елементiв, мiкотоксичнiх, пестицидiв, радiонуклiдiв у незалежнiй акредитованiй лабораторiї.

Також пiдприємство займається вирощуванням гiрчицi за форвардними контрактами та проводить калiбровку посiвного матерiалу.

В 2020 роцi дохiд товариства склав: 57138,6 млн . грн. - експорт насiння 55909,1 тис.грн, продаж по Українi 868,7 тис грн., послуга з очистки насiння 68,8 тис грн., оренда 292,1 тис грн. (склад, щитова).

В 2019 роцi: експорт насiння 79225 тис грн, продаж по Українi 786.1 тис. грн, очистка насiння - 488,7 тис. грн, оренда - 330 тис.грн.

Загальна сума виручки - 61261 тис. грн.

Загальна сума експорту - 55909,1 тис грн., частка експорту в загальному обсязi продажiв - 97,85%

Основнi ринки збуту та основнi клiєнти; Нiмеччина, Eurolinex GmbH

Джерела сировини: товариство укладає угоди контрактации з сiльгосппiдприємствами, якi вирощують для нас гiрчицю, а також здiйснюємо прямi закупiвлi на ринку України. Цiни ринковi. Iснує велика залежнiсть вiд погодних умов, загального врожаю. Конкуренцiя в галузi висока.

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.

**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**

Товариство постiйно оновлює основнi засоби, якi використовуються в господарськiй дiяльностi. За 2016 рiк придбано основнi засоби на суму - 2118,8 тис. грн., 2017 рiк - 1659,4 т.грн., ) . В 2018 роцi придбано основнi засоби на суму 139300 грн. в т. ч. проведено модернiзацiю Зони безтарного зберiгання (21300 грн.) грн., ваги крановi ВК -ЗЕВС (6300 грн.), трансформатор (80200 грн.), модернiзацiї Норiї стрiчкової (11200 грн.). Вiдчужень не було, списано основнi засоби на загальну суму 6800 грн. в зв'язку з неможливiстю використання (кусторiз, зварювальний апарат)

Придбали в перiдi (2019 рiк) Агрегат пиловидалення АП-1800 з електродвигуном 1,1кВт/3000об (24, 2 тис. грн.), Компресор гвинтовий на ресиверi TIDY 20 Compact(170,1 тис. грн.), Лебiдка електрична 1000кг 1800Вт Sturm (6,8 тис. грн.), Оптична сортувальна машина SORTEX 2 (2168,2 тис. грн.), Сепаратор зерноочищувальний БСХМ-16 з ПК в комплектi ( 364,1 тис. грн.), Система аспiрацiї УОК №2 (11,6 тис. грн.), Система збагачення сировини БI-УОК-1200М12 №4 (141,8 тис. грн.) тощо для виробничих потреб Товариства.

В звiтному 2020 роцi проведена модернiзацiя: Оптична сортувальна машина тип YJT WB3 на загальну суму 76863,31 грн. Для цього було лiквiдовано несправнi лампи ,що входили до складу Оптична сортувальна машина тип YJT WB3 на суму 76863,31 грн. Придбано обладнання для потреб товариства на суму 391,55 тис. грн.

Значних вiдчужень не було.

Товариство планує постiйно оновлювати та вдосконалювати основнi засоби за рахунок власних коштiв та за необхiдностi залучаючи банкiвськi кредити.

Значнi iнвестицiї та придбання не плануються.

**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**

Орендованими основними засобами (нерухоме майно) Товариство не користується. Пiдприємство орендує легковий автомобiль Renault KAPTUR на умовах операцiйної оренди. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв: Основнi засобi балансовою вартiстю 9245,6 тис. грн. знаходиться у заставi, як забезпечення кредитної угоди з АТ "ПОЛIКОМБАНК"

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства. Ступiнь зносу основних засобiв: 45,28% Ступiнь використання основних засобiв: 54,71%

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 за наявностi потреби iнвестує в основнi засоби власнi кошти для утримання їх в належному станi для забезпечення ефективного виробничого процесу. За необхiдностi залучаються позиковi кошти.

Екологiчнi питання на використання активiв суттєвого впливу не мають.

Плани капiтального будiвництва вiдсутнi.

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

На дiяльнiсть пiдприємства впливають такi фактори ризику:

- нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави.

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу недостатньо для фiнансування поточних потреб Товариства. Показник поточної лiквiдностi на кiнець 2020 року становить - 1 i знаходиться на межi мiнiмально допустимого рiвня, але дещо покращився в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (було 0,94). Для поповнення обiгових коштiв Товариство вимушене додатково залучати кредитнi ресурси. Фахiвцi емiтента емiтента для покращення лiквiдностi використовують процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань.

**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)**

Iстотнi фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому мають загальнодержавний характер.

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

Дослiдження та розробки у звiтному роцi на пiдприємствi не проводились

**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 мала б суттєве значення для потенцiйного iнвестора, немає.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi особи згiдно реєстру |
| Наглядова рада | Голова та члени наглядової ради | Голова наглядової ради Берестова Оксана Олiмпiвна  Член наглядової ради Берестовий Олексiй Олексiйович  Член наглядової ради Орiшко Надiя Василiвна |
| Виконавчий орган | Голова паравлiння та член правлiння | Голова правлiння - Берестовий Сергiй Олексiйович  член правлiння - Берестовий Антон Сергiйович |

**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 | Член Наглядової Ради | Берестовий Олексiй Олексiйович | 1938 | вища | 45 | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини", 00721509, пенсiонер, Голова Наглядової ради | 18.04.2019, на 3 роки |
| **Опис:**  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. Є акцiонером товариства.  За звiтний перiод додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержував. Не надав iнформацiї щодо посад на iнших пiдприємствах. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади протягом 5 рокiв: Обрано членом Наглядової ради 24.11.2006 (протокол ЗЗА вiд 24.11.2006) Переобрано на посаду згiдно нової редакцiї статуту 19.07.2011 (протокол ЗЗА вiд 19.07.2011). Обрано на посаду Голови Наглядової ради (протокол Наглядової ради вiд 19.07.2011) Звiльнено з посади Голови Наглядової ради (протокол Наглядової ради вiд 14.09.2011), - пенсiонер, Член Наглядової ради Товариства (попереднє переобрання 21.04.2016).  Змiни в особовому складi в звiтному перiодi: не вiдбувалися | | | | | | |
| 2 | Голова Наглядової ради | Берестова Оксана Олiмпiвна | 1965 | вища | 31 | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини", 00721509, Член Наглядової ради | 18.04.2019, на 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Скликає та органiзовує засiдання Наглядової ради для забезпечення роботи Товариства, звiтує перед акцiонерами щодо роботи Наглядової ради протягом перiоду. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. Обрана як акцiонер товариства.  За звiтний перiод додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала.  ЗАраз i в попереднi 5 рокiв - ФОП Берестова О.О. (мiсцезнаходження: м.Чернiгiв, вул. Пушкiна, 34-а, кв. 6). Посади на iнших пiдприємствах: Член Наглядової ради ПрАТ "ЛОКОН" (14243404, м.Чернiгiв, пр. Миру, 53). Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Обрано Головою Наглядової ради (протокол Наглядової ради вiд 24.04.2013, рiшення ЗЗА вiд 24.04.2013, переобрано 21.04.2016), до цього часу була членом Наглядової ради Товариства .  Змiни в особовому складi в звiтному перiодi: не вiдбувалися | | | | | | |
| 3 | Член правлiння | Берестовий Антон Сергiйович | 1992 | вища | 10 | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини", 00721509, Член Наглядової ради | 18.04.2019, безстроково |
| **Опис:**  Повноваження та обов'язки визначенi Статутом та чинним законодавством.  За звiтний перiод додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержував. Одержував заробiтну плату заступника Голови правлiння згiдно штатного розпису (не надано згоди на розголошення її розмiру). Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Протягом попереднiх 5 рокiв i в даний час : член Наглядової ради товариства з 24.04.2013 р., Член Наглядової ради ПрАТ "ЛОКОН" (14243404, м.Чернiгiв, пр. Миру, 53), заступник генерального директора Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю "Торговий Дiм "Насiння Чернiгiвщини" (мiсцезнаходження 14013, Чернiгiвська обл., мiсто Чернiгiв, ВУЛИЦЯ ОЛЕГА МIХНЮКА, будинок 21А).  18.04.2019 припинено повноваження члена Наглядової ради та обрано на посаду члена правлiння рiшенням наглядової ради вiд 18.04.2019. Обраний безстроково.  Змiни в звiтному перiодi щодо цiєї посадової особи не вiдбувалися | | | | | | |
| 4 | Голова правлiння | Берестовий Сергiй Олексiйович | 1966 | вища | 39 | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини", 00721509, Голова Наглядової ради | 18.04.2019, безстроково |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про правлiння та чинним законодавством.  За звiтний перiод додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержував. Одержував заробiтну плату згiдно штатного розпису (не надав згоди на розголошення її розмiру). Посади на iнших пiдприємствах: Член Наглядової ради ПрАТ "ЛОКОН" (14243404, м.Чернiгiв, пр. Миру, 53). Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Посади протягом попереднiх 5 рокiв: ФОП Берестовий С.О., Голова Наглядової ради до 24.04.2013, з 24.04.2013 - Голова правлiння  18.04.2019 переобрано на посаду Голови правлiння рiшенням наглядової ради вiд 18.04.2019. Обраний безстроково.  Змiни в звiтному перiодi щодо цiєї посадової особи не вiдбувалися | | | | | | |
| 5 | Головний бухгалтер | Саматова Наталiя Олександрiвна | 1992 | вища | 6 | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини", 00721509, Головний бухгалтер | 30.11.2019, не визначено (до звiльнення) |
| **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  За звiтний перiод додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала. Одержує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Посадова особа до кримiнальної вiдповiдальностi за корисливi та посадовi злочини не притягалась.  Посадову особу призначено на посаду головного бухгалтера згiдно Наказу № 101-к вiд 29.11.19 з 30.11.2019. Попереднi мiсця роботи протягом 5 рокiв: з 11.08.2015 до 04.04.2016 . - ДПI в м.Чернiгiв, з 06.04.2016 до 29.11.2019 заступник головного бухгалтера ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини" (ЄДРПОУ 00721509). Посад на iнших пiдприємствах не обiймає.  Змiни в звiтному перiодi щодо цiєї посадової особи не вiдбувалися | | | | | | |
| 6 | Член Наглядової ради | Орiшко Надiя Василiвна | 1954 | вища | 49 | ПрАТ "Насiння Чернiгiвщини", 00721509, Заступник Голови правлiння емiтента | 18.04.2019, на 3 роки |
| **Опис:**  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. Не є акцiонером товариства, не є незалежним директором. Обрана як представник акцiонера Берестового Сергiя Олексiйовича, що володiє 180182 акцiй емiтента (6,51%).  За звiтний перiод додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала. Не обiймає посад на iнших пiдприємствах. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посади протягом попереднiх 5 рокiв: заступник Голови правлiння Товариства до 01.11.2017, член правлiння емiтента, не працює (пенсiонер).  18.04.2019 припинено повноваження члена правлiння та обрано на посаду члена наглядової ради 18.04.2019  Змiни в звiтному перiодi щодо цiєї 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 правлiння | Берестовий Сергiй Олексiйович | 180 182 | 6,5188 | 180 182 | 0 |
| Член правлiння | Берестовий Антон Сергiйович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової Ради | Берестовий Олексiй Олексiйович | 1 | 0,0001 | 1 | 0 |
| Голова Наглядової Ради | Берестова Оксана Олiмпiвна | 2 315 634 | 83,7779 | 2 315 634 | 0 |
| Головний бухгалтер | Саматова Наталiя Олександрiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової Ради | Орiшко Надiя Василiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Товариство засновано в 1975 році, як насіннєва станція, а з 2000 року існує як акціонерне товариство.

Основним видом діяльності Товариства, починаючи з 2010 року, є експорт насіння гірчиці різних видів до країн Євросоюзу (переважно Німеччини, Франції та Нідерландів). Середній обсяг поставок - 4000 тон на рік.

Товариство має великий практичний досвід у сфері високоякісної очистки та калібрування насіння багаторічних та однорічних трав, круп'яних, зернобобових та олійних культур чистотою до 99,9%. На підприємстві є три виробничі лінії, які мають обладнання таких відомих виробників, як "BUHLER", "PETKUS", ХМЗ.

Виробнича потужність підприємства складає орієнтовно 40 т на добу з очистки насіння. Товариство має складські приміщення 1500 м. кв. та зону безтарного зберігання 2724 м. кв., які дозволяють здійснювати зберігання насіння сільськогосподарських культур з дотриманням умов, що забезпечують максимальне збереження якісних показників зерна.

У 2020 році Товариство отримало сертифікат FOOD SAFETY SYSTEM CERTIFICATION 22000. Сертифікація та аудит проводились компанією "SGS".

Товариство постійно проводить навчання своїх співробітників в різних направленнях з метою підвищення кваліфікації.

Бездоганна якість, екологічність, харчова безпечність та цінова доступність - основні принципи діяльності нашої компанії.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства є:

" Подальше удосконалення та підтримка в належному технічному стані матеріально-технічної бази, ефективне та раціональне використання ресурсів, застосування енергозберігаючих технологій та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" Укріплення позитивної репутації Товариства як серед замовників так і серед конкурентів, систематичне проведення маркетингових досліджень з метою правильної орієнтації діяльності в умовах жорсткої конкуренції.

" Ефективна соціальна політика, підбір та робота з кадрами, які б забезпечили виконання поставлених завдань.

" Утримання існуючих позицій на ринку в умовах економічної кризи, пошук нових ринків збуту, підвищення якості продукції (товарів, робіт, послуг), оперативне виконання замовлень та високий рівень обслуговування споживачів.

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства в цiлому залежать вiд загальної економічної та політичної ситуації в країні, рівня платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, інших зовнішніх чинників, тому на даний час керiвництво не має змоги робити довготривалі прогнози щодо подальшого розвитку Товариства.

Протягом 2020 року українська економіка знаходилась під негативним впливом політичної та фінансової кризи, ускладненої військовим конфліктом на сході України та світовою пандемією коронавірусу (COVID-19), поширення якої почалося у 2020 році.

Запровадження урядом України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню пандемії коронавірусу (COVID-19), привело до спаду ділової активності всіх суб'єктів господарювання, зокрема і підприємств зі сфери діяльності Товариства. Карантин негативно вплинув на споживчі настрої, інвестування та економічні зв'язки між суб'єктами господарювання.

Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій може негативно впливати на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства та його контрагентів.

Стратегічні цілі подальшого розвитку Товариства, залишаються незмінними, але підлягають коригуванню, з врахуванням економічної ситуації, що склалася.

Наразі, в умовах що склалися, найбільш пріоритетним напрямком подальшого розвитку, керівництво Товариства вважає зростання бізнесу на основі внутрішньої оптимізації структури та процесів підприємства.

В наступному роцi Товариство планує збільшити обсяг виробничих потужностей та надалі займатись основними видами дiяльностi для досягнення поставлених перед собою цілей.

В перспективах розвитку збільшення реалізації за рахунок попиту на ринку та суміжних ринках зі збуту подібної продукції.

**2. Інформація про розвиток емітента**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАСІННЯ ЧЕРНІГІВЩИНИ" є правонаступником Закритого акціонерного товариства "Насіння Чернігівщини".

Закрите акціонерне товариство "Насіння Чернігівщини" засноване шляхом перетворення з Чернігівського обласного виробничого об'єднання "Насіння", яке було зареєстроване розпорядженням виконкому Чернігівської міської ради від 14 лютого 1994 року №24-р ,(що було перетворено шляхом реорганізації з Чернігівської обласної міжколгоспної спеціалізованої станції по насінництву багаторічних трав згідно наказу агропромислового комітету Чернігівської області від 14.02.1989 №43 і рішення уповноважених представників господарств - учасників від 12.04.1989р. (протокол №1)) , в закрите акціонерне товариство згідно рішення зборів трудового колективу №1 від 31 січня 2000 року та перереєстроване Розпорядженням Чернігівського міського голови №155-р від 19 квітня 2000 року відповідно до Закону України "Про господарські товариства №1576-ХІІ від 19 вересня 1991 року. З метою приведення у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", рішенням загальних зборів акціонерів Закритого акціонерного товариства "Насіння Чернігівщини 19 липня 2011 року, визначено тип Товариства - приватний та змінено найменування Товариства на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАСІННЯ ЧЕРНІГІВЩИНИ".

В звітному періоді значних подій розвитку (перетворення, реорганізації, виділу тощо) не було.

Місцезнаходження Товариства: 14007, м. Чернігів, вул.Володимира Дрозда, буд. 3

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй.

Основними видами дiяльностi, якими займається Товариство, є: оброблення насiння для вiдтворення, пiсляурожайна дiяльнiсть з пiдвищення якостi насiння, очищення насiння вiд стороннього матерiалу, видалення сирого насiння, непридатного для зберiгання, виробництво прянощiв i приправ, оптова та роздрiбна торгiвля насiнням.

Протягом звітного року інвестиції у власне підприємство склали 471,2 тис.грн. З них придбано обладнання для виробничих потреб товариства на суму 391,6 тис. грн. та проведено модернізацію оптичної сортувальної машини на суму 76,9 тис. грн. Придбання та поліпшення здійснюються за рахунок власних коштів, отриманих від господарської діяльності та у разі необхідності залучаються кредитні кошти.

Бiльше 90 % в загальнiй сумi доходiв Товариства складає дохiд вiд експорту насiння гiрчицi .

Інформація про обсяги виробництва основних видів продукції

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** |  | **2020 рік** | **2019 рік** | **Приріст/зменшення (+/-), %** |
| 1 | Обсяг виробництва (очистки насіння гірчиці), тис.грн. | **51828,7** | **54097,7** | **-4,19** |
| 2 | Обсяг виробництва (очистки насіння гірчиці), т | **3748,0** | **3754,4** | **-0,17** |

Обсяги виробництва суттєво не змінилися в порівнянні з попереднім звітним періодом, як в натуральному (зменшення на 6,4 т, що складає 0,17%), так і в грошовому виразі (зменшення на 2269 тис. грн., що складає 4,19%). Зберегти існуючі обсяги виробництва вдалося завдяки введення в експлуатацію додаткового обладнання, що підвищило виробничі потужності Товариства, так і за рахунок проведення ефективної роботи персоналу щодо укладання договорів на закупку насіння, його очистку та реалізацію на вигідних умовах.

Інформація про обсяги реалізації основних видів продукції (товарів, робіт. Послуг)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2020 рік** | **2019 рік** | **Приріст/зменшення (+/-), %** |
| 1 | Обсяг реалізації продукції (тис.грн) | **56536,2** | **79912,0** | **-29,25** |

Відбулося зменшення обсягів реалізації продукції за 2020 рік в порівнянні з минулим роком (на 23375,8 тис. грн., що складає 29,25 %). Але запаси готової продукції на кінець звітного періоду збільшилися на 24039,7 тис. грн., реалізувати які Товариство планує в найближчому майбутньому.

Фінансово-економічні показники

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2020 рік** | **2019 рік** | **Приріст, %** | **Приріст, тис. грн.** |
| 1 | Необоротні активи – (тис.грн.) | **12780,6** | **14765,2** | **-13,44** | **-1984,6** |
| 2 | Оборотні активи – (тис.грн.) | **48910,2** | **24070,5** | **+103,20** | **+24839,7** |
| 3 | Дохід (разом)-(тис.грн). | **61261,0** | **87149,1** | **-29,71** | **-25888,1** |
| 4 | Чистий прибуток (тис.грн) | **324,7** | **3788,3** | **-91,43** | **-3463,60** |
| 5 | Власний капітал (тис.грн) | **13091,1** | **13170,9** | **-0,61** | **-79,8** |
| 6 | Активи (тис.грн) | **61690,8** | **38835,7** | **+58,85** | **+22855,1** |

Активи Товариства збільшилися на 22855,1 тис.грн. в основному за рахунок збільшення ліквідних оборотних активів (готова продукція).

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2020 рік Товариством отримано чистий прибуток в розмірі 324,7 тис.грн., що свідчить про зменшення джерела власних коштів, отриманих від господарської діяльності (за попередній звітний період було отримано прибуток 3788,3 тис. грн.)

Частка власного капіталу в загальних активах Товариства зменшилася протягом звітного періоду і на кінець 2020 року становить 21,22 % (на кінець 2019 було– 33,91%). Це свідчить про збільшення фінансової залежності Товариства від зовнішніх запозичень.

Рівень рентабельності продаж по чистому прибутку значно скоротився: з 4,69% в 2019 році до 0,57 % в 2020 році.

Власний капітал збільшився за рахунок прибутку, отриманого від господарської діяльності. Станом на 31.12.2020 умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капіталу Товариством дотримується.

Загальний фiнансовий стан можна характеризувати як стiйкий.

**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 перiодi деривативи не укладалися, правочини щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялися, тому вплив вiд зазначених операцiй на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства вiдсутнiй

**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**

З метою хеджування ризику зміни курсу іноземної валюти отриманої за зовнішньоекономічними договорами здійснювались операції з продажу іноземної валюти на умовах "форвард".

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

Функції управління ризиками в Товаристві виконує управлінський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мінімізацію їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

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. Всі фінансові інструменти чутливі до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. В складі ринкового ризику Товариство розглядає валютний ризик та ризик зміни відсоткових ставок.

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют.

Ризик зміни процентних ставок пов'язаний з ймовірністю змін у вартості фінансових інструментів у зв'язку зі змінами процентних ставок. Керівництво Товариства не має затвердженої політики відносно визначення рівня схильності Товариства ризику зміни відсоткової ставки по фіксованим або плаваючим ставкам відсотка. Проте, на дату залучення нових кредитів Керівництво приймає рішення, ґрунтуючись на власному професійному судженні, яка ставка відсотка, фіксована, або плаваюча, буде найбільш вигідною для Товариства протягом періоду, на який очікується залучати кредитні ресурси. На початок та кінець звітного року Товариство не має фінансових зобов'язань, по яких існують змінні (плаваючі) відсоткові ставки. Внаслідок цього для дiяльностi Товариства, не характернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Оскільки Товариство не має будь-яких активів, що приносять суттєвий процентний дохід, фінансовий результат та грошовий потік від основної діяльності Товариства в цілому не залежать від зміни ринкових відсоткових ставок по активах.

Ризик лiквiдностi. Ризик ліквідності виникає тоді, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настанні терміну їх погашення. Керівництво Товариства ретельно контролює і керує своїм ризиком ліквідності. Товариство використовує процедури детального бюджетування і прогнозування руху грошових коштів, щоб забезпечити достатній рівень коштів, необхідних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кінець 2020 року становить - 1,00 поліпшився в порівнянні з попереднім звітним періодом (на кiнець 2019 року становив 0,94), але знаходиться на межі мінімально допустимого рівня. Для поповнення обігових коштів Товариство додатково вимушене залучати кредитнi ресурси.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту і як наслідок виникнення фінансового збитку Товариства. Фінансові інструменти, які створюють суттєві кредитні ризики для Товариства, це грошові кошти та їх еквіваленти і дебіторська заборгованість, що включає незабезпечену торгівельну і іншу дебіторську заборгованість.

Товариство не утримує та не випускає фінансові інструменти з метою їх продажу. Кошти розміщуються у фінансових установах, які на момент відкриття рахунку мають надійну репутацію та мінімальний ризик дефолту. Проте використання цього підходу не дозволяє запобігти виникненню збитків у випадку більш суттєвих змін 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 управління фінансовими ризиками є їх мінімізація або мінімізація їх наслідків.

Суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі ризики як:

нестабільність та суперечливість законодавства;

непередбачені дії державних органів;

нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної, інш.) політики;

непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього та/або зовнішнього ринків;

непередбачені дії конкурентів.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

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

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iншим кодексом корпоративного управлiння.

Товариством не приймалося рiшення про добровiльне застосування перелiчених кодексiв. 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**

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **річні** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | | 24.04.2020 | |
| **Кворум зборів** | | 91,097 | |
| **Опис** | Перелiк питань порядку денного:  1. Обрання лiчильної комiсiї.  2. Обрання Голови та секретаря зборiв та затвердження регламенту роботи зборiв  3. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Правлiння за 2019 рiк.  4. Розгляд звiту Наглядової ради за 2019 рiк та затвердження заходiв за результатами його розгляду. Прийнятя рiшення за наслiдками розгляду звiту наглядової ради.  5. Затвердження рiчного звiту, включаючи рiчну фiнансову звiтнiсть, за 2019 рiк  6. Розподiл прибутку за 2019 р.  7. Прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв, що будуть вiдбуватися до наступних рiчних загальних зборiв.  Збори скликанi за iнiцiативою наглядової ради Товариства. Осiб, що подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного не було. Змiн та доповнень до порядку денного не вiдбувалося.  Результати розгляду питань порядку денного:  по всiх питаннях порядку денного були прийняттi вiдповiднi рiшення (згiдно проектiв рiшень), а саме: по питаннях порядку денного №№ 1-7 було прийняте рiшення "ЗА" одноголосно.  Рiшення, прийнятi вiдповiдно перелiку питань порядку денного:  1. Обрано лiчильну комiсiю для пiдрахунку голосiв на цих загальних зборах.  2. Обрано Голову та секретаря зборiв та затверджено регламент роботи зборiв  3. Визнати роботу Правлiння задовiльною та затвердити звiт Правлiння про результати дiяльностi Товариства за 2019 р. без зауважень та додаткових заходiв. Основнi напрямки дiяльностi у 2020 р. не змiнювати.  4. Затверджено звiт Наглядової ради за 2019 рiк та визнати роботу Наглядової ради задовiльною без зауважень та додаткових заходiв.  5. Затверджено рiчний звiт за 2019 рiк, включаючи рiчну фiнансову звiтнiсть, без зауважень i додаткових заходiв.  6. Затвердити такий розподiл прибутку за 2019р.: чистий прибуток залишити на розвиток виробництва. Дивiденди не нараховувати та не виплачувати.  7. Затвердити рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв, вартiсть яких складає бiльше 25% та бiльше 50% вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi, якi будуть укладенi у ходi поточної господарської дiяльностi Товариства протягом одного року з дати прийняття цього рiшення до наступних загальних зборiв сукупною вартiстю 500 000 000 гривень, а саме:  - договорiв на закупiвлю та реалiзацiю насiння  - договорiв на виконання пiдрядних робiт, послуг;  - договорiв купiвлi-продажу та поставки товарiв, обладнання;  - кредитних угод (кредитних договорiв), укладених з банками та фiнансовими установами;  - договорiв комiсiї, доручення, фiнансової допомоги, позики;  - надання Товариством в заставу та/або iпотеку власного майна для забезпечення кредитних та/або позикових операцiй;  - надання Товариством порук;  - страхування майна Товариства  - вiдчуження рухомого та нерухомого майна (майнових прав) Товариства;  - купiвля рухомого та нерухомого майна (майнових прав) Товариства  Надати Головi правлiння Товариства повноваження без отримання додаткового рiшення Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради - погоджувати умови попередньо схвалених Загальними зборами акцiонерiв значних правочинiв з усiма можливими змiнами та доповненнями, якi будуть укладатись Товариством протягом року до наступних рiчних загальних зборiв акцiонерiв 2020 року - погоджувати/визначати перелiк майна (майнових прав) Товариства, яке пiдлягає вiдчуженню, передачi в заставу/iпотеку, придбанню, тощо; - надавати згоду (уповноважувати з правом передоручення) на укладання (пiдписання) Головою правлiння, посадовими особами органiв управлiння Товариства попередньо схвалених в цьому пунктi Порядку денного Загальними зборами значних правочинiв з усiма змiнами та доповненнями до них. Товариство усвiдомлює, що вчинення значного правочину є чинним незалежно вiд збiльшення у майбутньому ринкової вартостi майна Товариства, збiльшення/зменшення вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi, а також можливих коливань курсу гривнi до iноземних валют.  Позачерговi збори не скликалися та не iнiцiювалися. У звiтному роцi загальнi збори акцiонерiв у формi заочного голосування не проводилися.  Реєстрацiю акцiонерiв для участi в загальних зборах акцiонерiв чергових здiйснювала реєстрацiйна комiсiя, призначена Наглядовою радою, Голову Реєстрацiйної комiсiї обрано простою бiльшiстю голосiв на першому засiданнi перед загальними зборами акцiонерiв.  Контроль за станом реєстрацiї акцiонерiв або їх представникiв для участi в зазначених загальних зборах (НКЦПФР, Акцiонери, якi володiють у сукупностi бiльше нiж 10 вiдсоткiв) не здiйснювався.  Голосування з питань порядку денного на зазначених загальних зборах вiдбувалося бюлетенями, таємне голосування. | | |

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

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

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

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

**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) | Позачерговi збори не скликалися та не iнiцiювалися. | | |

**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 | нi | |
| Інше (зазначити) | нi | |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Черговi збори вiдбулися |

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

**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** |
| Берестовий Олексiй Олексiйович |  | 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. |
| Берестова Оксана Олiмпiвна |  | X | До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Скликає та органiзовує засiдання Наглядової ради для забезпечення роботи Товариства, звiтує перед акцiонерами щодо роботи Наглядової ради протягом перiоду. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. |
| Орiшко Надiя Василiвна |  | 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. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** | Інформація про засідання наглядової ради.  За 2020 рік наглядовою радою товариства було проведено 6 засідань.  На засіданнях розглядались питання  " 15.01.2020: обрання аудитора для укладання договору на виконання завдання з надання впевненості щодо інформації, яка міститься у звіті про корпоративне управління Товариства за 2019р.  " 27.02.2020: прийняття рішення про необхідність скликання загальних зборів акціонерів, визначення дати складання переліку власників для розсилки повідомлення про збори акціонерам та визначення способу повідомлення акціонерів про скликання зборів, затвердження проекту порядку денного зборів, затвердження проектів рішень згідно проекту порядку денного зборів;  " 27.03.2020: розгляд звіту правління за 2019 рік, затвердження річної інформації за 2019 рік.  " 08.04.2020: Затвердження порядку денного загальних зборів акціонерів, затвердження проектів рішень згідно порядку денного зборів, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування, Затвердження складу комісії з реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах акціонерів, Затвердження складу тимчасової лічильної комісії для підрахунку голосів по першому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів 24.04.2020р.  " 20.08.2020: розгляд звiту правлiння про результати фiнансово-господарської дiяльностi за 1 пiврiччя 2020 року  " 21.12.2020: про зміни в системі оплати праці Голови правління (керівника) в частині встановлення премії за результатами роботи за квартал у відсотковому співвідношення до обсягу експортного постачання продукції починаючи з 2021 року, про надання повноважень Голові правління (керівнику) на розроблення та впровадження процедури нарахування премії за результатами роботи за квартал та повноважень на можливу зміну розміру премії за результатами роботи за квартал з огляду на можливості підприємства у майбутньому.  Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Згiдно п. 7.3.11 Рiшення наглядової ради приймається простою бiльшiстю голосiв членiв наглядової ради, якi беруть участь у засiданнi. На засiданнi наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. У разi розподiлу голосiв порiвну голос голови є вирiшальним.  Дiяльнiсть наглядової ради позитивно впливає на фiнансово-господарську дiяльнiсть товариства  Голова та Члени наглядової ради не отримують винагороду. |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень** | Комiтети не створенi |
| **У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності** | Комiтети не створенi |

**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) |  | 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) | Виборiв не було | | |

**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) | д/в | | |

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Голова правлiння - Берестовий Сергiй Олексiйович | Голова правлiння скликає засiдання правлiння по мiрi необхiдностi, затверджує їх порядок денний, головує на них та приймає рiшення за результатами такого засiдання. Голова правлiння. Здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень, 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, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, укладає правочини (угоди, договори) з урахуванням обмежень, що встановленi Статутом Товариства та чинним законодавством, приймає на роботу та звiльняє працiвникiв, визначає умови оплати працi, визначає повноваження керiвникiв структурних пiдроздiлiв.  Повноваження Голови правлiння визначенi посадовою iнструкцiєю |
| член правлiння - Берестовий Антон Сергiйович | Член правлiння: приймає участь у засiданнях правлiння, вносить пропозицiї, приймає участь в обговореннi питань порядку денного, голосує по ним та приймає вiдповiднi рiшення.  Повноваження члена правлiння визначенi посадовою iнструкцiєю |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** | Згiдно Статуту рiшення правлiння приймається простою бiльшiстю голосiв. Кожен член правлiння має один голос  Правлiння проводить засiдання регулярно по мiрi необхiдностi та вирiшує поточнi питання дiяльностi Товариства оперативно.  Протягом звiтного перiоду засiдання правлiння, якi б оформлювалися протоколами, не вiдбувалось. Прийняття рiшень вiдбувається шляхом оперативного проведення виробничих нарад, на яких вирiшувались поточнi питання фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.  Дiяльнiсть виконавчого органу зумовлює позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Правлiння звiтує перед наглядовою радою за виконану роботу. Звiт правлiння затверджується наглядовою радою та загальними зборами. Оцiнка роботи не проводилася |

**Примітки**

-

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

Окремий підрозділ, який би здійснював внутрішній контроль та управління ризиками на підприємстві відсутній. Спеціального документу (положення), яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками не створено та не затверджено, проте в господарській діяльності та корпоративному управлінні Товариство керується нормами чинного законодавства, Статутом (нова редакція якого затверджена загальними зборами акціонерів (протокол від 24.04.2018 року)), Положенням про загальні збори акціонерів, Положенням про Наглядову раду, Положенням про виконавчий орган, (положення затверджені рішенням загальних зборів акціонерів Товариства (протокол від 29.04.2014 року)) та іншими внутрішніми документами.

Система внутрiшнього контролю є важливою складовою системи ефективного управління підприємством і 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 рацiонального використання активiв пiдприємства, запобiгання шахрайству, вчасного виявлення помилок, дотримання точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки достовiрної фiнансової інформації, а також своєчасної адаптації підприємства до змін у внутрішньому та зовнішньому середовищі.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

авторизація та підтвердження (підписання, санкціонування, затвердження);

розподіл обов'язків та повноважень, ротація персоналу (щодо прийняття рішень, здійснення господарської операції та контроль за нею);

контроль за доступом до ресурсів та облікових записів, закріплення відповідальності за збереження і використання ресурсів (договори про матеріальну відповідальність, довіреності)

аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, планова та позапланова інвентаризація, усне опитування персоналу, звірки, підтвердження і простежування);

інші правила та процедури.

Всі перераховані вище заходи контролю становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Функції внутрішнього контролю в Товаристві виконують органи управління (суб'єкти внутрішнього контролю):

загальні збори акціонерів;

наглядова рада;

правління;

Ревізійна комісія (Ревізор) в Товаристві відсутня.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства.

Повноваження суб'єктів внутрішнього контролю визначені Статутом та Положеннями.

Нагляд за веденням бухгалтерського облiку та складанням фiнансової звiтностi Товариства здiйснює Голова правління, у разі необхідності проводиться аудиторська перевірка фінансової звітності незалежним аудитором. Фiнансова звiтнiсть Товариства складається на пiдставi фактичних облiкових даних бухгалтерського облiку, у відповідності з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та діючими в Україні Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку.

З метою виконання своїх функцій в системі внутрішнього контролю Товариства суб'єкти внутрішнього контролю наділені такими повноваженнями:

- Загальні збори: Визначення основних напрямів діяльності (стратегії), Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету, Обрання та припинення повноважень членів наглядової ради, Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради, Прийняття рішення про додатковий випуск акцій, Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій

- Наглядова рада Затвердження планів діяльності (бізнес-планів), Обрання та припинення повноважень виконавчого органу, Обрання та припинення повноважень голови наглядової ради (з обраних зборами членів Наглядової ради), Визначення розміру винагороди виконавчого органу, Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу, Затвердження зовнішнього аудитора.

- Виконавчий орган Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)

Інформацiя про дiяльнiсть Товариства надається у річному звiтi в роздiлi "IНФОРМАЦIЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛIННЯ". Визначений чинним законодавством перелік інформації:

- фінансова звітність, результати діяльності, інформація про власників значного пакету акцій, інформація про склад органів управління товариства (у складі річного звіту за відповідний рік), річний звіт та повідомлення про збори оприлюднювалися в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР до 2019 року. В 2019 році і пізніше оприлюднювалося тільки повідомлення про збори згідно чинного законодавства.

- фінансова звітність, результати діяльності, інформація про власників значного пакету акцій, інформація про склад органів управління товариства (у складі річного звіту за відповідний рік), річний звіт, повідомлення про збори, розміщується на власному веб-сайті http://www.semena.cn.ua/

- фінансова звітність, результати діяльності, інформація про власників значного пакету акцій, інформація про склад органів управління товариства (у складі річного звіту за відповідний рік), річний звіт, Протоколи загальних зборів акціонерів, аудиторські висновки, Статут та внутрішні документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві та копії їх надаються на запит акціонера.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **осіб.**

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

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | так | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | 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 | ні | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій | ні | ні | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | ні | так | ні | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | ні | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | так | ні | ні |

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

**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) | В звiтному перiодi аудит фiнансової звiтностi не проводився, проводилася перевiрка щодо надання обгрунтованої впевненостi для звiту про корпоративне управлiння | | |

**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) | Ревiзор вiдсутнiй | | |

**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 | Берестова Оксана Олiмпiвна |  | 83,778 |
| 2 | Довга Свiтлана Миколаївна |  | 6,3 |
| 3 | Берестовий Сергiй Олексiйович |  | 6,5188 |

**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** |
| 2 764 013 | 24 272 | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi.  Товариством зареєстровано випуск простих iменних акцiй:  загальна кiлькiсть - 2 764 013штук простих iменних акцiй,  номiнальна вартiсть - 1 грн. кожна,  загальна номiнальна вартiсть 2 764 013грн.  Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства (на останнiх загальних зборах) складає 24 272 штук. Таким чином, для визначення кворуму на загальних зборах акцiонерiв Товариства враховується 2 739 741 голосуючих простих акцiй.  Кiлькiсть акцiй з обмеженнями: 24 272 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 Товариства.  Iнших обмежень прав участi та голосування акцiонерiв на загальних зборах акцiонерiв Товариства немає. | 13.10.2014 |
| Опис |  | | |

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

Посадовими особами Товариства є:

Наглядова рада

Правлiння

Головний бухгалтер

Ревiзiйна комiсiя (Ревiзор) в Товариствi вiдсутня.

Наглядова рада обирається Загальними зборами акцiонерiв Товариства. Особи, обранi членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кiлькiсть разiв. Порядок обрання та припинення повноважень визначенi п 7.3.4-7.3.9 Статуту Товариства.

Кiлькiсть членiв Наглядової ради Товариства становить 3 особи. Термiн дiї їх повноважень встановлюється загальними зборами. До складу Наглядової ради обираються акцiонери або особи, якi представляють їх iнтереси (далi - представники акцiонерiв) з числа фiзичних осiб, якi мають повну цивiльну дiєздатнiсть

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу наглядової ради.

Членом наглядової ради Товариства може бути лише фiзична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або Ревiзором Товариства. Повноваження члена наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рiшенням загальних зборiв можуть бути припиненi достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу наглядової ради. У такому разi рiшення про припинення повноважень членiв наглядової ради приймається загальними зборами акцiонерiв простою бiльшiстю голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у зборах. Положення цiєї частини не застосовується до права акцiонера (акцiонерiв), представник якого (яких) обраний до складу наглядової ради, замiнити такого представника - члена наглядової ради.

Член наглядової ради, обраний як представник акцiонера або групи акцiонерiв, може бути замiнений таким акцiонером або групою акцiонерiв у будь-який час.

Повноваження члена Наглядової ради фiзичної особи достроково припиняються без рiшення Загальних зборiв, з одночасним припиненням договору, у разi:

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

- в разi неможливостi виконання обов'язкiв члена Наглядової ради за станом здоров'я;

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

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

- у разi отримання акцiонерним товариством письмового повiдомлення про замiну члена наглядової ради, який є представником акцiонера

Правлiння Товариства згiдно дiючої редакцiї Статуту (затвердженого рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 24.04.2018) призначається наглядовою радою. Кiлькiсний та особовий склад правлiння, термiн дiї повноважень визначається Наглядовою радою. Повноваження попереднього складу Правлiння Товариства дiють до затвердження нового складу Правлiння Товариства, незалежно вiд закiнчення строку повноважень (п.7.4.2 Статуту). Згiдно п.7.3.2 (п.п.9) Голова правлiння обирається наглядовою радою. Наглядова рада може в будь-який час та з будь-яких пiдстав прийняти рiшення про припинення (вiдсторонення вiд виконання) повноважень голови та (або) будь-якого члена правлiння.

Крiм того, повноваження голови та членiв правлiння припиняються в таких випадках:

1) рiшення Наглядової ради

2) власне бажання члена Правлiння

3) звiльнення з посади Голови правлiння

4) недотримання вимог чинного законодавства, Статуту Товариства при прийняттi рiшень, iншi пiдстави, передбаченi чинним законодавством України.

Ревiзор Згiдно п.7.5 Статуту Для проведення перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства Загальнi збори акцiонерiв можуть обирати Ревiзора. В товариствi Ревiзора не обирали.

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом Голови правлiння Товариства.

У звiтному роцi будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення, не виплачувалися.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження членiв Наглядової ради визначенi чинним законодавством України, Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також контрактами, що укладаються з членами наглядової ради

Згiдно п. 7.3.2. До виключної компетенцiї Наглядової ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенцiї положень, якими регулюються питання, пов'язанi з дiяльнiстю Товариства, в тому числi тих, що регламентують порядок вiдносин Товариства з акцiонерами, а також положення про винагороду членiв виконавчого органу Товариства;

2) пiдготовка проекту порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до проекту порядку денного, затвердження порядку денного зборiв, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв,;

3) прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових Загальних зборiв вiдповiдно до статуту Товариства та у випадках, передбаченим чинним законодавством;

4) прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

5) прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй;

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

7) затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених чинним законодавством;

8) затвердження умов контракту, який укладатиметься з Головою правлiння та членом правлiння, встановлення розмiру винагороди (у разi його укладання);

9) обрання та припинення повноважень Голови та членiв виконавчого органу або тимчасово виконуючого повноваження Голови правлiння;

10) обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства, в разi їх утворення (крiм Ревiзора та членiв Наглядової ради): призначення i звiльнення керiвника пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (внутрiшнього аудитора; затвердження умов трудових договорiв, що укладаються з працiвниками пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (з внутрiшнiм аудитором)

11) формування реєстрацiйної комiсiї та тимчасової лiчильної комiсiї (для загальних зборiв), за винятком випадку скликання позачергових зборiв акцiонерами;

12) обрання аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для проведення аудиторської перевiрки та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його (її) послуг;

13) визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв згiдно чинного законодавства;

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

15) вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, про заснування iнших юридичних осiб, про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганiзацiю та лiквiдацiю, про створення, реорганiзацiю та/або лiквiдацiю структурних та/або вiдокремлених пiдроздiлiв товариства;

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

17) прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi;

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

19) прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

20) надсилання пропозицiї акцiонерам про придбання належних їм простих акцiй особою (особами, що дiють спiльно), яка придбала контрольний пакет акцiй, вiдповiдно до законодавства;

21) прийняття рiшення щодо вчинення значного правочину, щодо якого є заiнтересованiсть у випадках, передбачених чинним законодавством та цим статутом.

22) здiйснення контролю за своєчаснiстю надання (опублiкування) товариством достовiрної iнформацiї про його дiяльнiсть вiдповiдно до законодавства, опублiкування товариством iнформацiї про принципи (кодекс) корпоративного управлiння товариства у разi його затвердження;

23) розгляд звiту виконавчого органу та затвердження заходiв за результатами його розгляду;

24) затвердження рекомендацiй загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнiшнього незалежного аудитора (аудиторської фiрми) товариства для прийняття рiшення щодо нього;

25) надсилання оферти акцiонерам;

26) затвердження звiту про винагороду членiв виконавчого органу;

27) затвердження форми i тексту бюлетенiв для голосування;

28) прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарної установи, яка надає Товариству додатковi послуги, затвердження умов договору з нею, розмiру оплати його послуг

Питання, що належать до виключної компетенцiї Наглядової ради, не можуть вирiшуватися iншими органами Товариства, крiм Загальних зборiв.

До компетенцiї Наглядової ради також належить:

а) розгляд звiтiв Голови правлiння i актiв перевiрок (ревiзiй) Ревiзора та затвердження заходiв за результатами їх розгляду;

б) обрання корпоративного секретаря - особи, яка вiдповiдає за взаємодiю Товариства з акцiонерами та iнвесторами (у разi необхiдностi)

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

г) затвердження ринкової вартостi майна, яким iнвестори сплачують за акцiї Товариства при їх емiсiї, затвердження ринкової вартостi акцiй Товариства;

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) затвердження рекомендацiй загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнiшнього незалежного аудитора (аудиторської фiрми) та прийняття рiшення рiшення щодо нього;

ж) здiйснення iнших дiй щодо регулювання i контролю за дiяльнiстю Голови правлiння Товариства;

з) визначення порядку повiдомлення акцiонерiв, що мають право вимагати обов'язкового викупу акцiй, згiдно чинного законодавства

Правлiння До компетенцiї правлiння належать вирiшення всiх питань дiяльностi Товариства, крiм тих, що згiдно з законодавством, цим статутом або рiшенням загальних зборiв вiднесенi до виключної компетенцiї загальних зборiв та наглядової ради (п.7.4.4 Статуту), , в тому числi:

1) забезпечення виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради;

2) пiдготовка до затвердження на Загальних зборах рiчного звiту та балансу;

3) прийняття рiшення про вчинення правочину, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить менше 10% вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi;

4) затвердження документiв, якi пов'язанi з дiяльнiстю Товариства, в межах компетенцiї, передбаченої цим Статутом;

5) формування поточних планiв дiяльностi Товариства;

6) розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до Статуту;

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

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

9) прийняття рiшення про змiну мiсцезнаходження Товариства;

10) подання на розгляд трудового колективу проекту Колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язкiв, взятих на себе згiдно з умовами колективного договору;

11) органiзацiя ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства, органiзацiя документообiгу як в самому Товариствi, так i в його вiдносинах з iншими юридичними та фiзичними особами;

Голова правлiння Товариства в межах повноважень, передбачених Статутом здiйснює керiвництво дiяльнiстю Товариства. (7.4.5)

Голова правлiння Товариства має право представляти Товариство без довiреностi.

Голова правлiння уповноважений керувати поточними справами Товариства i виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради, в тому числi:

1) представляти Товариство в його вiдносинах з юридичними та фiзичними особами;

2) вести переговори та пiдписувати договори (правочини) вiд iменi Товариства, з урахуванням обмежень, що передбаченi цим Статутом;

3) видавати довiреностi на право вчиняти дiї i представництво вiд iменi Товариства;

4) видавати обов'язковi до виконання працiвниками Товариства накази та розпорядження з питань дiяльностi Товариства, встановлювати внутрiшний режим роботи в Товариствi;

5) приймати на роботу i звiльняти працiвникiв з роботи в Товариствi, встановлювати працiвникам Товариства оклади i визначати iншi умови оплати працi, визначати повноваження керiвникiв структурних пiдроздiлiв та вiддiлiв Товариства;

6) затверджувати поточнi плани Товариства та заходи, необхiднi для їх виконання;

7) затверджувати штатний розпис та фонд оплати працi працiвникiв Товариства;

8) розпоряджатись майном i коштами Товариства в межах, визначених цим Статутом;

9) затверджувати внутрiшнi положення Товариства, якi регламентують поточну дiяльнiсть Товариства, регламенти, порядки, iнструкцiї, у т.ч. посадовi, робочi, з охорони працi, стандарти, умови та iншi внутрiшнi документи Товариства в межах, визначених цим Статутом;

10)заохочувати та притягувати до дисциплiнарної вiдповiдальностi працiвникiв;

11) визначати цiнову полiтику Товариства;

12) пiдписувати з правом першого пiдпису фiнансовi та iншi документи Товариства, вiдкривати будь-якi рахунки в установах банку, без довiреностi подавати та пiдписувати позови, скарги, мировi угоди та iншi процесуальнi документи, вiдкривати рахунки в цiнних паперах в депозитарних установах i в Центральному депозитарiї, розпоряджатися цими рахунками i пiдписувати розрахунковi документи i розпорядження стосовно них;

13) затверджувати облiкову полiтику Товариства;

14) готувати рiчнi звiти, рiчну фiнансову звiтнiсть, пропозицiї Наглядовiй радi щодо розмiрiв розподiлу прибутку Товариства за пiдсумками фiнансового року;

15) приймати рiшення з усiх питань поточної дiяльностi Товариства, що не вiднесенi до виключної компетенцiї iнших органiв управлiння Товариства, включаючи фiнансовi та виробничi питання, внесення змiн до вiдомостей про юридичну особу, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi, в тому числi змiнювати види економiчної дiяльностi юридичної особи, кiнцевих бенефiцiарних власникiв тощо;

16) здiйснювати iншi повноваження, покладенi на нього рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядовою радою Товариства.

Ревiзор: Права та обов`язки ревiзора визначаються чинним законодавством України, статутом. Ревiзор має право вносити пропозицiї до порядку денного загальних зборiв та вимагати скликання позачергових загальних зборiв, бути присутнiм на загальних зборах та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу. За пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року ревiзiйна комiсiя готує висновок, в якому мiститься iнформацiя про пiдтвердження достовiрностi та повноти даних фiнансової звiтностi за вiдповiдний перiод та наявнiсть або вiдсутнiсть фактiв порушення законодавства пiд час провадження фiнансово-господарської дiяльностi, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського облiку та подання звiтностi. Ревiзiйна комiсiя також проводить спецiальну перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi Товариства з iнiцiативи ревiзiйної комiсiї, за рiшенням загальних зборiв, наглядової ради, виконавчого органу або на вимогу акцiонерiв (акцiонера), якi на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) бiльше 10 вiдсоткiв простих акцiй Товариства. Члени ревiзiйної комiсiї мають право брати участь у засiданнях наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених чинним законодавством України, статутом та положенням про ревiзiйну комiсiю (п.7.5 Статуту). Посада Ревiзора не створена.

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**

А У Д И Т О Р С Ь К А Ф І Р М А

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"РФС-АУДИТ"

14027, м.Чернігів, вул.Академіка Павлова, буд. 1, оф.2

тел/факс 675-215

e-mail: rfs-audit@ukr.net

Номер реєстрації 2538 в Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України

Акціонерам

ПрАТ «Насіння Чернігівщини»

# Національній комісії з цінних

# паперів та фондового ринку

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

**З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ**

**щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1  Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»**

**у Звіті про корпоративне управління**

**ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**

**«Насіння Чернігівщини»**

**(надалі – Замовник)**

**за 2020 рік**

**Чернігів – 2021**

**ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЗАМОВНИКА:**

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  «Насіння Чернігівщини» |
| Код за ЄДРПОУ | 00721509 |
| Місцезнаходження | 14007, м. Чернігів, вул. Володимира Дрозда, буд. 3 |
| Дата державної реєстрації | 14.02.1994р. Розпорядженням Виконкому Чернігівської міської ради |

**ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ**

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ «РФС-АУДИТ» (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – № 2538) надалі - Аудитор, на підставі договору № 25/2021-2 від 22 лютого 2021 року та у відповідності до:

* Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 31.12.2017 року № 2258-VIII;
* Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» – (надалі – МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» у Звіті про корпоративне управління, що є складовою частиною Звіту керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «Насіння Чернігівщини» (надалі – інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, і включає:

– опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Замовника;

– перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Замовника;

– інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Замовника;

– опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;

– опис повноважень посадових осіб Замовника.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог (надалі – встановлені критерії):

* пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
* «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734) до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

**ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ІНФОРМАЦІЮ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

**ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ВИКОНАННЯ ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ ЩОДО**

**ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

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

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

Окрім того, ми:

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

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

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

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

- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв’язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

**ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ**

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ «РФС-АУДИТ» відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги». Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ «РФС-АУДИТ», є отримання достатньої впевненості у тому, що:

1. сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та
2. звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі «Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов’язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

**ДУМКА**

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «Насіння Чернігівщини», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. На нашу думку, ***інформація Звіту про корпоративне управління складена у усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII***[***додатка 38***](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734)***до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».***

**ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734) до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР від 03.12.2013р.  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1) посилання на:

а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;

б) інший кодекс корпоративного управління, який Замовник добровільно вирішив застосовувати;

в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.

2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1 - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій;

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

4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Замовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв’язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю, згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», є перевірити іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління, або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов’язані повідомити про цей факт.

**Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.**

Аудиторський звіт складено в 3-х примірниках:

1-2 примірники – для Замовника;

3-й примірник – для Виконавця.

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування юридичної особи (Аудитора) відповідно до установчих документів | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  «РФС-АУДИТ» |
| Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності | №2538 |
| Місцезнаходження юридичної особи - Аудитора | 14027, м.Чернігів, вул. Академіка Павлова, буд. 1, оф.2 |
| Період проведення перевірки | з 15.03.2021р. по 26.04.2021р. |

|  |  |
| --- | --- |
| Керівник групи із виконання завдання, аудитор ТОВ «РФС-АУДИТ» | В.К. Цурій  сертифікат аудитора серії А №000115, виданий Аудиторською Палатою України 04.01.1994р., № 9, номер 101161 в Реєстрі аудиторів Аудиторської палати України |
| Директор ТОВ «РФС-АУДИТ» | І.В. Пчелінцева  сертифікат аудитора серії А №005420, виданий Аудиторською Палатою України 26.06.2003 року, № 124, номер 101160 в Реєстрі аудиторів Аудиторської палати України |

Дата підписання – 26 квітня 2021 року.

**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** |
| вiдсутнi | - | -, -, - р-н, -, - | 0 | 0 | 0 | 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** |
| Берестова Оксана Олімпівна | | | 2 315 634 | 83,778 | 2 315 634 | 0 |
| Берестовий Сергій Олексійович | | | 180 182 | 6,5188 | 180 182 | 0 |
| Довга Світлана Миколаївна | | | 174 185 | 6,3 | 174 185 | 0 |
| **Усього** | | | 2 670 001 | 96,5968 | 2 670 001 | 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 | 2 764 013 | 1,00 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику - Акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  1) участь в управлiннi Товариством;  2) отримання дивiдендiв;  3) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;  4) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна;  5) розпорядження акцiями, що йому належать;  Одна проста акцiя Товариства надає Акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на Загальних зборах, крiм випадкiв проведення кумулятивного голосування.  6.3. Акцiонери Товариства мають переважне право на придбання акцiй, що продаються iншими акцiонерами Товариства, за цiною та на умовах, запропонованих акцiонером третiй особi, пропорцiйно кiлькостi акцiй, що належать кожному з них.  Акцiонери зобов'язанi:  1) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  2) виконувати рiшення Загальних зборiв та iнших органiв Товариства;  3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у т. ч. пов'язанi з майновою участю;  4) оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi Статутом;  5) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про Товариство;  6) своєчасно повiдомляти депозитарну установу про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством для iдентифiкацiї акцiонерiв | вiдсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Iншi цiннi папери вiдсутнi | | | | |

**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 |
| 23.05.2000 | 29/24/1/00 | Чернiгiвське ТУ ДКЦПФР | UA4000094692 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 1 | 2 764 013 | 2 764 013 | 100 |
| Опис | Цiннi папери Товариства обертаються на внутрiшньому ринку. В звiтному перiодi фактiв переходу прав влсностi не виявлено. Фактiв лiстину/делiстингу цiнних паперiв Товариства на фондових бiржах не вiдбувалось. Додатковi емiссiї не проводились. Спосiб розмiщення акцiй (перший) приватний. Власнi акцiї в звiтному перiодi Товариство не викупало. Викуплених акцiй немає. В звязку з визначенням типу товариства - приватне та змiною найменування Товариства одержано нове свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй 11.11.2011 року. Iншi ЦП, крiм акцiй товариство не випускало. | | | | | | | | |

**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** |
| Берестовий Сергiй Олексiйович | 180 182 | 6,51 | 180 182 | 0 |
| Усього | 180 182 | 6,51 | 180 182 | 0 |

**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: | 14 567,8 | 12 570,5 | 0 | 0 | 14 567,8 | 12 570,5 |
| будівлі та споруди | 9 701,5 | 8 992,6 | 0 | 0 | 9 701,5 | 8 992,6 |
| машини та обладнання | 4 265,2 | 3 078,2 | 0 | 0 | 4 265,2 | 3 078,2 |
| транспортні засоби | 417,2 | 284,2 | 0 | 0 | 417,2 | 284,2 |
| земельні ділянки | 128,9 | 128,9 | 0 | 0 | 128,9 | 128,9 |
| інші | 55 | 86,6 | 0 | 0 | 55 | 86,6 |
| 2. Невиробничого призначення: | 79,3 | 74,7 | 0 | 0 | 79,3 | 74,7 |
| будівлі та споруди | 79,3 | 74,7 | 0 | 0 | 79,3 | 74,7 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 14 647,1 | 12 645,2 | 0 | 0 | 14 647,1 | 12 645,2 |
| Опис | Орендованими основними засобами (нерухоме майно) Товариство не користується. Пiдприємство орендує легковий автомобiль Renault KAPTUR на умовах операцiйної оренди.  Нестач та надлишкiв сновних засобiв та товарно-матерiальних цiнностей пiд час проведення iнвентаризацiї станом накiнець звiтного перiоду не виявлено. Бухгалтерський облiк основних засобiв та їх зносу (амортизацiї) достовiрний та вiдповiдає вимогам П(С)БО 7 "Основнi засоби". Данi аналiтичного облiку вiдповiдають даним синтетичного облiку. Товариством не здiйснювалась переоцiнка основних засобiв для визначення їх справедливої вартостi на дату фiнансової звiтностi. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв.  Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2020 -23057,7 тис. грн. на 31.12.2019 - 22617,6 тис. грн.. Крiм того нематерiальнi активи первiсною вартiстю 56,3 тис. грн., та залшковою вартiстю 30,1 тис. грн. на кiнець перiоду. Залишкова вартiсть основних засобiв на 31.12.2020 року з урахуванням нематерiальних активiв - 12645,2 тис.грн. (на 31.12.2019 року з урахуванням нематерiальних активiв - 14647,1 тис.грн.  Ступiнь зносу основних засобiв: 45,28% Ступiнь використання основних засобiв: 54,71%  Сума нарахованого зносу на кiнець перiоду : 10442,5 тис. грн.  Змiни у вартостi основних засобiв вiдбулися за рахунок придбання основних засобiв на суму 391,55 тис грн. , в тому числi: Ворота вiдкатнi АО03613083 ОС1.PRESTIGE -48,8 тис грн., Електронавантажувач (технологiчний транспорт) ЄВ-687 - 154,815 тис. грн., Зарядний пристрiй УЗК 80/60 2 - 20,7 тис. грн., Система опалення - 88,6 тис. грн. та iншi основнi засоби для виробничих потреб товариства. Проведена модернiзацiя Оптичної сортувальної машина тип YJT WB3 на загальну суму 76863,31 грн. Для цього було лiквiдовано несправнi лампи ,що входили до складу Оптична сортувальна машина тип YJT WB3 на суму 76863,31 грн. Списань та продажу основних засобiв не було.  Iнформацiя про всi обмеження на використання майна емiтента: Основнi засобi балансовою вартiстю 9245,6 тис. грн.. знаходиться у заставi, як забезпечення кредитної угоди з АТ ПОЛIКОМБАНК  Цiльове призначення земельної дiлянки змiнено в звiтному перiодi. Її вiднесено до виробничого призначення : для розмiщення та експлуатацiї основних пiдсобних i допомiжних будiвель та споруд пiдприємства | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 13 091,1 | 13 170,9 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 2 764 | 2 764 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 2 764 | 2 764 |
| **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 Державної 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** | Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва" затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 25 лютого 2000 року № 39, зареєстрованим у Мiнiстерствi юстицiї України 15 березня 2000 року за № 161/4382 (у редакцiї наказу Мiнiстерства фiнансiв України вiд 24 сiчня 2011 року № 25) (iз змiнами).  Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2020 року складає 13091,1 тис. грн., що бiльше статутного капiталу.  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2020 року Товариством дотримується. Вимоги п. 3 ст. 155 Цивiльного кодексу України виконуються | | |

**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 | 38 151,5 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| АТ "ПОЛIКОМБАНК", євро | 19.06.2020 | 8 991,5 | 7,5 | 18.06.2021 |
| АТ "ПОЛIКОМБАНК", грн. | 21.08.2020 | 29 160 | 0 | 31.03.2021 |
| 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 | 6,7 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 2 567,7 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 7 873,8 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 48 599,7 | X | X |
| Опис | Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги (94 тис. грн.), з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань. Заборгованiсть по розрахунках з бюджетом є поточною. Розрахунки по заробiтнiй платi здiйснюються своєчасно у вiдповiдностi з чинним законодавством. Зобов'язання за цiнними паперами вiдсутнi. Кредитний ліміт по договору від 21.08.2020 року відкритий в рамках державної програми «Доступні кредити 5-7-9%», яка реалізується Урядом України за ініціативи Президента України через Фонд розвитку підприємництва. Відсотки змінюються протягом дії договору, сплачуються Фондом. Поворотна фiнансова допомога вiд акцiонера з термiном погашення до 1 року - 2067,7 тис. грн., вiд сторонньої органiзацiї - 500 тис. грн. | | | |

**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 | насіння гірчиці | 3748 | 51828,7 | 99,87 | 2877,1 | 56536,2 | 98,95 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | сировина | 72,8 |
| 2 | заробітна плата | 17,9 |
| 3 | електроенергія | 8,2 |
| 4 | інші | 1,9 |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, 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** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "НВП "Магiстр" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 34045290 |
| **Місцезнаходження** | 04201, Україна, м.Київ,, вул. Полярна, буд.20, лiт. А, оф.6 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №286642 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 10.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 5001607 |
| **Факс** | (044) 5001607 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть - дiяльнiсть депозитарної установи цiнних паперiв |
| **Опис** | Здiйснює професiйну депозитарну дiяльнiсть депозитарної установи. Емiтентом вiдкрито рахунки власникам згiдно договору |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "РФС-АУДИТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 31275766 |
| **Місцезнаходження** | 14027, Україна, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, вул. Академiка Павлова,1 , оф. 2 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №2538 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | АПУ |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 23.02.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | 0462 - 608361 |
| **Факс** | 0462 604767 |
| **Вид діяльності** | Аудиторськi послуги |
| **Опис** | Надає аудиторськi послуги емiтенту: Аудиторська фiрма проводила аудиторську перевiрку емiтента: надання обгрунтованої впевненостi щодо звiту про корпоративне управлiння |

|  |  |
| --- | --- |
| **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, 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 на фондовому ринку |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку. Здiйснює подання звiтностi та адмiнiстративних даних до Комiсiї |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акціонерне товарситво "Страхова Компанія "ГРАНДВIС" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 22821660 |
| **Місцезнаходження** | 14013, Україна, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, пр-т Перемоги, буд. 127 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ №584260 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя по регулюванню фiнпослуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.03.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 6-9999-6 |
| **Факс** | (0462) 6-9999-6 |
| **Вид діяльності** | Страховi послуги |
| **Опис** | Надає страховi послуги емітенту |

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**

**суб'єкта малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2021.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАСIННЯ ЧЕРНIГIВЩИНИ" | **за ЄДРПОУ** | 00721509 |
| **Територія** | Чернігівська область, Деснянський р-н | **за КОАТУУ** | 7410136300 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин | **за КВЕД** | 46.21 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 29

**Одиниця виміру:** тис.грн. з одним десятковим знаком

**Адреса, телефон:** 14007, Чернігівська обл., \* р-н, м. Чернiгiв, вул. Володимира Дрозда, 3, (0462) 727585

**1. Баланс**

на 31.12.2020 p.

Форма №1-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 1 | | 0 | |
| Основні засоби | 1010 | 14647,1 | | 12645,3 | |
| первісна вартість | 1011 | 22673,9 | | 23114 | |
| знос | 1012 | (8026,8) | | (10468,7) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 117,1 | | 135,3 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 14765,2 | | 12780,6 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси: | 1100 | 18368 | | 42407,5 | |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 17806 | | 41845,7 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 3180 | | 336,1 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 977,5 | | 833,2 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 29 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 919,2 | | 5106,8 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 85,5 | | 114,6 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 46 | | 37,3 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 494,3 | | 74,7 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 24070,5 | | 48910,2 | |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | | 0 | |
| **Баланс** | 1300 | 38835,7 | | 61690,8 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 2764 | 2764 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 414,6 | 414,6 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 9992,3 | 9912,5 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | 13170,9 | 13091,1 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 154,2 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 18716,1 | 38151,5 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 1898,3 | 94 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 209,6 | 6,7 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 201,9 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 1,9 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 0 | 7,1 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 4840,8 | 10184,3 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 25664,8 | 48445,5 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 38835,7 | 61690,8 |

Примітки: Баланс ПрАТ складено у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть". Фінансова звітність малого підприємства.

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Метод нарахування амортизацiї прямолiнiйний.

Облiк основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства в основному здiйснюється у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №11 <Зобов'язання>.

Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, зi страхування з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

Заборгованiсть по розрахунках з бюджетом є поточною. Розрахунки по заробiтнiй платi здiйснюються своєчасно, у вiдповiдностi з чинним законодавством

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2020 рік

Форма №2-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 57138,6 | | 80734,5 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 4104,2 | | 6414,6 | |
| Інші доходи | 2240 | 18,2 | | 0 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 61261 | | 87149,1 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (40709,2) | | (58674,5) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | (17241,4) | | (22260,2) | |
| Інші витрати | 2270 | (2832,4) | | (1518,7) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (60783) | | (82453,4) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | 478 | | 4695,7 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (153,3) | | (907,4) | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | 324,7 | | 3788,3 | |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть". Фінансова звітність малого підприємства

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за звітний період Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог НП(С)БО №15 № "Дохiд".

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог НП(С)БО №16 "Витрати".

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2020 рiк Товариством отримано прибуток 324,7 тис.грн.

Керівник Берестовий С.О.

Головний бухгалтер Саматова Н.О.

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2020 року.

Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка складена вiдповiдно до вимог, якi встановленi нормами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку, а також за подання iнформацiї про основнi принципи облiкової полiтики, що застосовуються Товариством.

Пiд час пiдготовки фiнансової звiтностi 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 , яка не наведена безпосередньо у фiнансових звiтах, але є обов'язковою вiдповiдно до вимог П(С)БО;

" Iнформацiю, що мiстить додатковий аналiз статей звiтностi, потрiбний для забезпечення її зрозумiлостi та доречностi;

" 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 Товариства;

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

" 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 31.12.2020 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Рiчний звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї вiдповiдно до частини першої статтi 40-1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок"

**XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 24.04.2020 | 25.04.2020 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |