

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова Правління

(посада)

Шамрай О.В.

(прізвище та ініціали керівника)

(підпис)
МП

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство "Луцьк Фудз"
2. Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
00377163
4. Місцезнаходження
45632, Волинська обл., Луцький р-н, с. Зміїнець, Левадна, 2А
5. Міжміський код, телефон та факс
0332 778800, 0332 778806
6. Електронна поштова адреса
l.oleinikova@runa.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 20.04.2017
(дата)
2. Річна інформація опублікована у 76 Відомості НКЦПФР 21.04.2017
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці www.runa.com.ua в мережі Інтернет 20.04.2017
(адреса сторінки) (дата)

Зміст

| | |
|---|---|
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | X |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб | |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство | |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) | X |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента | X |
| 9. Інформація про загальні збори акціонерів | X |
| 10. Інформація про дивіденди | |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 12. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 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 | |
| 5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду | |
| 13. Опис бізнесу | X |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 19. 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 кожен 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 за станом на кінець звітного року

20. 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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки:

У звітному періоді товариство ліцензій неотримувало.

Дивіденди у звітному періоді не виплачувалися.

Товариство не брало участі у створенні інших юридичних осіб.

Посада корпоративного секретаря в товаристві відсутня.

Рейтингову оцінку товариство не проходило.

Облігації чи будь-які інші цінні папери товариства не випускалися, додаткових емісій акцій в звітному періоді не було.

Акції власної емісії не викуплялися і не продавалися.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Луцьк Фудз"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)
003795

3. Дата проведення державної реєстрації
10.10.1991

4. Територія (область)
Волинська обл.

5. Статутний капітал (грн)
16000000

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)
298

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД
10.84. - Виробництво прянощів та приправ

10. Органи управління підприємства

1. Загальні збори акціонерів 2. Наглядова рада 3. Голова Правління 4. Ревізійна комісія

11. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ "БАНК ВОСТОК"

2) МФО банку
307123

3) Поточний рахунок
26002010137623

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

ПАТ "БАНК ВОСТОК"

5) МФО банку
307123

6) Поточний рахунок
26003020137623

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

| Вид діяльності | Номер ліцензії (дозволу) | Дата видачі | Державний орган, що видав | Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) |
|---|--------------------------|-------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Видобування мінеральних природних столових вод для промислового розливу | 4006 | 09.08.2006 | Державна служба геології та надр України | 09.08.2026 |
| Опис | д/в | | | |

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---|--|--|--|
| Руна Фудс Паблік Компані Лімітед | 285611 | 4003, Кіпр, Лімассол, Спиру Кіпріану, СК ХАУС, буд. 61 | 99,492701 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Свирида Світлана Дмитрівна | АС 415311 06.05.1998 Луцький МВ УМВС України у Волинській області | | 0,125001 |
| Рубчук Василь Олександрович | АС 126790 22.11.1996 Луцький МУ УМВС України у Волинській області | | 0,078125 |
| Усього | | | 99,695827 |

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) Посада

Голова Правління

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Шамрай Олександр Вікторович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

МА 282188 09.04.1997 Зарічним РВ СМУ УМВС України у Сумській області

4) Рік народження

1980

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

14

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

До призначення на посаду Голови Правління ПАТ "Луцьк Фудз" з травня 2013 року по жовтень 2013 року займав посаду директора з фінансових питань ТОВ "МБ-ІНОВАЦІЯ".

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

03.10.2013, обрано невизначений строк

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Статутом товариства, розмір виплаченої винагороди рівний річному розміру заробітної плати згідно займаній посаді та штатному розпису. За виконання обов'язків та повноважень протягом звітного року інша винагорода не нараховувалася і не виплачувалася, у тому числі і в натуральній формі Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Призначений на посаду на підставі Рішення Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз", засідання якої відбулося 03.10.2013р. (протокол від 03.10.2013р.), терміном на три роки. Рішенням Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз", засідання якої відбулося 03.10.2016 року (протокол №03/10 від 03.10.2016р.), повноваження Шамрая О.В. на посаді

голови Правління ПАТ "Луцьк Фудз" продовжено з 04.10.2016 року безстроково.

- 1) Посада
Головний бухгалтер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Посацька Марія Василівна
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
*
- 4) Рік народження
1985
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
8
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Заступник головного бухгалтера ПАТ "Луцьк Фудз"
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
05.05.2014, обрано невизначений строк
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки визначені посадовою інструкцією. Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади та штатного розпису. За виконання посадових обов'язків та повноважень у звітному році інша винагорода не нараховувалася і не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Призначена на посаду 05.05.2014р., наказ №83/1 від 30.04.2014р. на невизначений термін. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

- 1) Посада
Голова Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Валієв Сергій Робертович
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
*
- 4) Рік народження
1970
- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
10
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
До обрання на посаду голови Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз" був представником члена Наглядової ради та і обіймав посаду голови Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз".
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.04.2016, обрано один рік
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз". Згідно з рішенням Наглядової ради в звітному році було виплачено винагороду в розмірі 116005,62 грн. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 27.04.2016 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №23 від 27.04.2016р.) обрати членом Наглядової

Ради Валієва С.Р. терміном на один рік. Валієв С.Р. акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На засіданні Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз" (протокол від 27.04.2016р.) Валієва С.Р. обрано головою Наглядової ради товариства строком на один рік. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Свирида Олександр Миколайович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

*

4) Рік народження

1967

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

13

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

До обрання членом Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз" обіймав посаду радника голови Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз", члена Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз".

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

27.04.2016, обрано один рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 27.04.2016 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №23 від 27.04.2016р.) обрати Свириду Олександра Миколайовича членом Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз" терміном на один рік. Акціями товариства володіє в кількості 60000 шт., що становить 0,09375% від загального розміру статутного капіталу товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Вернікова Катерина Олегівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

*

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

6

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Останнє місце роботи та посада - заступник директора ТОВ "КУА "Актив-Інвест" (і залишається на цій посаді).

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

27.04.2016, обрано один рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів ПАТ "Луцьк Фудз", які проводилися 27.04.2016 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №23 від 27.04.2016р.) обрати Вернікову Катерину Олегівну членом Наглядової Ради терміном на один рік. Акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Артазей Андрій Іванович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

*

4) Рік народження

1970

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

23

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

До обрання членом Наглядової ради, обіймав посаду члена Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз", представника члена Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз".

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

27.04.2016, обрано один рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз". Згідно з рішенням Наглядової ради в звітному році було виплачено винагороду в розмірі 116005,62 грн. Загальними зборами акціонерів ПАТ "Луцьк Фудз", які проводилися 27.04.2016 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №23 від 27.04.2016р.) обрати Артазея Андрія Івановича членом Наглядової ради терміном на один рік. Посадова особа акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Радько Роман Степанович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

*

4) Рік народження

1975

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

6

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

До обрання членом Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз" обіймав посаду директор з продажів ТОВ "Сандора (і залишається на цій посаді), члена Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз".

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

27.04.2016, обрано один рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів ПАТ "Луцьк Фудз", які проводилися 27.04.2016 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №23 від 27.04.2016р.) обрати Радько Романа Степановича членом Наглядової ради терміном на один рік. Посадова особа акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1) Посада

Голова ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Омелюк Анна Василівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

*

4) Рік народження

1989

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

2

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

До обрання головою ревізійної комісії ПАТ "Луцьк Фудз" обіймала посаду внутрішнього аудитора ТОВ "КУА "Актив-Інвест".

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

28.04.2015, обрано три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Ревізійну комісію ПАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 28.04.2015 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №22 від 28.04.2015р.) обрати Омелюк Анну Василівну членом ревізійної комісії ПАТ "Луцьк Фудз" строком на три роки. Ревізійною комісією товариства (протокол б/н від 28.04.2015р.) прийнято рішення призначити Омелюк А.В. головою Ревізійної комісії строком на три роки. Акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Останнє місце роботи (і залишається на ньому) - внутрішній аудитор ТОВ "КУА "Актив-Інвест". Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Свирида Світлана Дмитрівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

*

4) Рік народження

1959

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

13

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Директор ТзОВ "Факторія" (і залишається на цій посаді). До обрання на посаду члена Ревізійної комісії ПАТ "Луцьк Фудз" займала посаду Голови Ревізійної комісії, члена Ревізійної комісії ПАТ "Луцьк Фудз".

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

28.04.2015, обрано три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Ревізійну комісію ПАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 28.04.2015 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №22 від 28.04.2015р.) обрати Свириду Світлану Дмитрівну членом ревізійної комісії ПАТ "Луцьк Фудз" строком на три роки. Акціями товариства володіє в кількості 80001шт., що становить 0,1250% від загального розміру статутного капіталу товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Останнє робоче місце і залишається на ньому - директор ТзОВ "Факторія". Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Левчук Олександр Іванович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

*

4) Рік народження

1971

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

21

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Інвестиційна компанія "Атланта", виконавчий директор (залишається на посаді і на теперішній час), член Ревізійної комісії ПАТ "Луцьк Фудз".

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

28.04.2015, обрано три роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Ревізійну комісію ПАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 28.04.2015 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №22 від

28.04.2015р.) обрати Левчука Олександра Івановича членом ревізійної комісії ПАТ "Луцьк Фудз" строком на три роки. Акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|---------------------------|---|--|-----------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Голова Правління | Шамрай Олександр Вікторович | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Посацька Марія Василівна | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Валієв Сергій Робертович | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Свирида Олександр Миколайович | ** * | 60 000 | 0,0938 | 60 000 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Артазей Андрій Іванович | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Вернікова Катерина Олегівна | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Радько Роман Степанович | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Ревізійної комісії | Омелюк Анна Василівна | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Свирида Світлана Дмитрівна | ** * | 80 001 | 0,125 | 80 001 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Левчук Олександр Іванович | ** * | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 140 001 | 0,2188 | 140 001 | 0 | 0 | 0 |

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

| Найменування юридичної особи | Код за ЄДРПОУ | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|--|---|---|---|--|--|---------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| Руна Фудс Паблік Компані Лімітед | 285611 | 4003, Кіпр, СК ХАУС р-н, Лімассол, Спироу Кипріану, буд. 61 | 63 675 329 | 99,492701 | 100 | 63 675 329 | 0 | 0 | 0 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | | |
| | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника | |
| | | | | | | | | | |
| Усього | | | 63 675 329 | 99,492701 | 100 | 63 675 329 | 0 | 0 | 0 |

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|--|-------------|
| | X | |
| Дата проведення | 27.04.2016 | |
| Кворум зборів | 99,49 | |
| Опис | <p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного, відсутні. Чергові загальні збори скликані з ініціативи Наглядової ради Товариства.</p> <p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання лічильної комісії, затвердження порядку ведення (регламенту) чергових загальних зборів акціонерів. 2. Звіт голови Правління про діяльність товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 3. Звіт Наглядової ради за 2015р. та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 4. Звіт Ревізійної комісії та затвердження її висновків за 2015 рік. 5. Затвердження річного звіту товариства за 2015 рік. 6. Розподіл прибутку і покриття збитків Товариства. 7. Про затвердження змін до Статуту ПАТ "Луцьк Фудз" шляхом викладення його у новій редакції та про уповноваження особи на реєстрацію нової редакції Статуту у відповідності до вимог чинного законодавства України. 8. Про внесення змін до Положення про Наглядову раду ПАТ"Луцьк Фудз" шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Положення. 9. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинитися товариством в період до скликання наступних чергових загальних зборів акціонерів. 10. Дострокове припинення повноважень голови та членів Наглядової ради, встановлення кількісного складу Наглядової Ради та обрання нових членів Наглядової ради. Уповноваження особи на узгодження істотних умов та підписання договорів з членами Наглядової ради. <p>По питанню № 1 порядку денного "Обрання лічильної комісії, затвердження порядку ведення (регламенту) чергових загальних зборів акціонерів" ухвалили: Обрати Лічильну комісію в кількості 3 осіб в складі: Голова Лічильної комісії: Приведенець Євгенія Йосипівна, члени Лічильної комісії: Романчук Жанна Олексіївна, Мазурук Оксана Аркадіївна та затвердити запропонований регламент роботи чергових загальних зборів: час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для виступів учасників загальних зборів у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 5 хвилин, час для відповідей на питання - до 5 хвилин, збори провести без перерви.</p> <p>По питанню № 2 порядку денного "Звіт голови Правління про діяльність товариства за 2015 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду" ухвалили: Роботу Правління за звітний період визнати задовільною, звіт Правління про результати діяльності за 2015 рік затвердити.</p> <p>По питанню № 3 порядку денного "Звіт Наглядової ради за 2015р. та прийняття рішення за наслідками його розгляду" ухвалили: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік, роботу Наглядової Ради визнати задовільною.</p> <p>По питанню №4 порядку денного "Звіт Ревізійної комісії та затвердження її висновків за 2015 рік" ухвалили: Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік.</p> <p>По питанню №5 порядку денного "Затвердження річного звіту товариства за 2015 рік" ухвалили: Затвердити баланс та річну фінансову звітність Товариства за 2015 рік.</p> <p>По питанню №6 порядку денного "Розподіл прибутку і покриття збитків Товариства" ухвалили: За результатами діяльності Товариства за 2015 рік</p> | |

дивідендів не виплачувати, отриманий прибуток скерувати на покриття збитків Товариства, що виникли за підсумками роботи минулих років (періодів).

По питанню № 7 порядку денного "Про затвердження змін до Статуту ПАТ "Луцьк Фудз" шляхом викладення його у новій редакції та про уповноваження особи на реєстрацію нової редакції Статуту у відповідності до вимог чинного законодавства України" ухвалили: Затвердити нову редакцію Статуту ПАТ "Луцьк Фудз", уповноважити Голову Правління Шамрая О.В. на підписання нової редакції Статуту, начальника юридичного відділу товариства Олейнікову Людмилу Василівну - на проведення державної реєстрації нової редакції Статуту публічного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" у відповідності до вимог чинного законодавства України.

По питанню № 8 порядку денного "Про внесення змін до Положення про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз" шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Положення" ухвалили: Викласти Положення про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз" у новій редакції та затвердити нову редакцію Положення про Наглядову раду ПАТ "Луцьк Фудз".

По питанню № 9 порядку денного "Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством в період до скликання наступних чергових загальних зборів акціонерів" ухвалили: Надати попередню згоду (схвалення) на вчинення ПАТ "Луцьк Фудз" у ході поточної господарської діяльності в період до скликання наступних річних загальних зборів акціонерів значних правочинів з резидентами України та з нерезидентами, в т.ч., але не обмежуючись, правочинів щодо внесення змін до чинних кредитних договорів, укладення нових договорів про кредитування, рефінансування: в національній та/або в іноземній валютах, з банківськими та іншими фінансово-кредитними установами, договорів поворотної фінансової допомоги, позики, правочинів на залучення інвестицій в модернізацію виробничих потужностей та виробничих приміщень, гранична сукупна вартість кожного з яких не повинна перевищувати сто мільйонів гривень, правочинів про надання в забезпечення виконання своїх зобов'язань рухомого та нерухомого майна Товариства без обмеження його вартості, договорів купівлі та продажу рухомого та нерухомого майна, основних засобів без обмеження їх вартості та уповноважити Голову Правління на підписання від імені Товариства усіх необхідних правочинів.

Зобов'язати виконавчий орган товариства протягом п'яти робочих днів з дня отримання відомостей про можливість вчинення значного правочину звернутися до Наглядової ради акціонерного товариства з клопотанням надати згоду на вчинення такого правочину Товариством та уповноважити Голову Правління на узгодження його істотних умов та підписання від імені ПАТ "Луцьк Фудз".

По питанню № 10 порядку денного "Дострокове припинення повноважень голови та членів Наглядової ради, встановлення кількісного складу Наглядової ради та обрання нових членів Наглядової ради. Уповноваження особи на узгодження істотних умов та підписання договорів з членами Наглядової ради" ухвалили: Достроково припинити повноваження Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз":

1) голови Наглядової ради РУНА ФУДС ПАБЛІК КОМПАНІ ЛІМІТЕД (RUNA FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED) в особі уповноваженого представника Валієва Сергія Робертовича ;

Членів Наглядової ради:

2) Товариства з обмеженою відповідальністю "Укрторфпостач" в особі уповноваженого представника Артазея Андрія Івановича.

3) Вернікової Катерини Олегівни;

4) Свириди Олександра Миколайовича;

5) Радько Романа Степановича.

Наглядову раду публічного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" обрати в кількості 5 (п'яти) членів на строк, згідно Статуту (до наступних річних

| | |
|--|--|
| | <p>загальних зборів акціонерів). Членів Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз" обрати шляхом кумулятивного голосування.</p> <p>Голові Правління надати право узгоджувати істотні умови договорів з членами Наглядової ради та підписувати від імені товариства вказані договори.</p> <p>Склад Наглядової ради товариства (за результатами кумулятивного голосування):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Валієв Сергій Робертович; 2) Артазей Андрій Іванович; 3) Свирида Олександр Миколайович; 4) Вернікова Катерина Олегівна; 5) Радько Роман Степанович. <p>Головою Наглядової ради (за результатами голосування Членів Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз") призначено Валієва Сергія Робертовича.</p> <p>Зборами розглянуто та прийнято рішення стосовно всіх питань порядку денного.</p> |
|--|--|

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071, Київська обл., 0 р-н, м. Київ, Нижній Вал, 17/8 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ 581322 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | ДКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 09.09.2006 |
| Міжміський код та телефон | 044 279-65-40 |
| Факс | 044 279-65-40 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність депозитарію |
| Опис | Для обслуговування рахунку у цінних паперах та одержання депозитарних послуг емітентом заключений договір №Е-8799/П від 01.10.2013р. з ПАТ "НДУ". |

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ "Айбокс Банк" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 21570492 |
| Місцезнаходження | 03150, Київська обл., 0 р-н, м. Київ, Ділова, буд. 9-А |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ 263218 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 20.08.2013 |
| Міжміський код та телефон | 044 205-41-80 |
| Факс | 044 205-41-80 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність депозитарної установи |

| | |
|-------------|--|
| Опис | Для обслуговування обігу та забезпечення депозитарного обліку цінних паперів емітента на відповідних рахунках акціонерів х та одержання депозитарних послуг емітентом укладений договір №1-Е/ЛУ від 26.08.2016р. зі зберігачем цінних паперів. |
|-------------|--|

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ "КБ "Хрещатик" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 19364259 |
| Місцезнаходження | 01001, Київська обл., 0 р-н, м. Київ, Хрещатик, буд.8 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ 534058 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | ДКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 09.08.2010 |
| Міжміський код та телефон | 044 537-74-79 |
| Факс | 044 537-74-79 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність депозитарію |
| Опис | Для обслуговування обігу та обліку рахунків акціонерів у цінних паперах та одержання депозитарних послуг емітентом укладений договір №6Е/ВЛ від 29.07.2010р. зі зберігачем цінних паперів. |

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Приватна аудиторська фірма "Серко" |
| Організаційно-правова форма | Приватне підприємство |
| Код за ЄДРПОУ | 20135311 |
| Місцезнаходження | 43001, Волинська обл., Луцький р-н, м. Луцьк, 8 Березня, буд. 1/415 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 0383 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.01.2001 |
| Міжміський код та телефон | 0332 22-23-20 |
| Факс | 0332 23-22-20 |
| Вид діяльності | Аудиторська діяльність |
| Опис | Сертифікат серії А №1390, виданий Аудиторською палатою України 30.06.1994 року. Рішенням АПУ термін дії сертифікату продовжено до 30.06.2018 року. Перевірка проведена відповідно до Договору про проведення аудиту (аудиторської перевірки) від 20 лютого 2017 року №6. Аудит розпочато 20.02.2017 року та закінчено 07.04.2017 року. |

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ АБ "Південний" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 20953647 |
| Місцезнаходження | 65059, Одеська обл., 0 р-н, м. Одеса, Краснова, буд.6/1 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ 286610 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 10.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | 0482 344-675 |
| Факс | 0482 344-675 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність депозитарної установи |
| Опис | 13 березня 2014 року акціонер - компанія Руна Фудс Паблік Компані Лімітед уклала з ПАТ АБ "Південний" Договір №5805 про обслуговування рахунку в цінних паперах. |

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного 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 |
| 03.08.2010 | 619/1/10 | ДКЦПФР | UA4000157168 | Акція проста документарна іменна | Бездокументарні іменні | 0,25 | 64 000 000 | 16 000 000 | 100 |
| Опис | Акції товариства не обертаються на фондових біржах і не приймають участі у лістингу. | | | | | | | | |

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

У звітному періоді важливих подій в розвитку товариства не відбувалося.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

В організаційній структурі емітента дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структури відсутні.

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

Середньооблікова чисельність працівників у звітному періоді складала 298 чоловік.

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
Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Спільну діяльність не веде.

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

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

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

Товариство перейшло на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 1 січня 2012 року відповідно до положень МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керуючись МСФЗ 1, Товариство обрало першим звітним періодом рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. З цієї дати фінансова звітність Товариства складається відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основні засоби

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітної періоду, при цьому всі зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників.

Нематеріальний актив списується при продажі або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи і витрати у момент списання.

Знецінення основних засобів і нематеріальних активів

Товариство проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожну звітну дату. В разі виявлення будь-яких таких індикаторів розраховується відшкодована вартість відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). Якщо неможливо оцінити відшкодовану вартість окремого активу, Товариство оцінює відшкодовану вартість генеруючої одиниці, до якої відноситься такий актив.

Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання і нематеріальні активи, не готові до використання, оцінюються на предмет знецінення як мінімум щорік і при виявленні будь-яких ознак можливого знецінення.

Відшкодована вартість визначається як більша із справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на реалізацію і експлуатаційної цінності. При оцінці експлуатаційної цінності, очікувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються до приведеної вартості з

використанням ставки дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей в часі і ризиків, властивих даному активу, відносно яких оцінка майбутніх грошових потоків не коректувалася.

Якщо відшкодована вартість активу (або генеруючої одиниці) виявляється нижчою за його балансову вартість, балансова вартість цього активу (генеруючої одиниці) зменшується до відшкодованої вартості. Збитки від знецінення відразу відображаються в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку збиток від знецінення враховується як зменшення резерву по переоцінці.

У випадках, коли збиток від знецінення згодом відновлюється, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його відшкодованої вартості, так, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби по цьому активу (генеруючій одиниці) не був відображений збиток від знецінення в попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відображається в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку відновлення збитку від знецінення враховується як збільшення резерву по переоцінці.

Необоротні активи, які утримуються для продажу

Необоротні активи і групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу оцінюються по найменшій вартості - або балансовій вартості, або справедливій вартості за вирахуванням витрат на продаж. Необоротні активи, які утримуються для продажу не підлягають амортизації.

Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців.

Строкові депозити

Строкові депозити включають в себе банківські депозити з початковим строком від трьох місяців до року.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю

Витрати на позики

Витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, тобто активу, підготовка якого до передбачуваного використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартості даних активів до тих пір, поки ці активи не будуть, в основному, готові до передбаченого використання або для продажу. Всі інші витрати на позики визнаються у складі звіту про сукупні доходи та витрати того періоду, в якому вони понесені.

Резерви

Резерви визнаються, коли у Товариства є поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне), що виникло в результаті минулих подій, для погашення якого, ймовірно, потрібне вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди, і при цьому можна здійснити достовірну оцінку даного зобов'язання.

Запаси

Запаси складаються, головним чином, із сировини та матеріалів, які призначені для використання у виробництві готової продукції. Запаси відображаються за найменшою з двох

величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість розраховується з використанням методів ФІФО.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

Поточний податок

Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподаткованого прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, через статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування в інші періоди, а також виключає статті, які взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрали чинності на звітну дату.

Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається у відношенні тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними даними податкового обліку, використовуваними при розрахунку оподаткованого прибутку. Відкладені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з урахуванням всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи відображаються з урахуванням всіх тимчасових різниць за умови високої ймовірності отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатнього для використання цих тимчасових різниць. Податкові активи та зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, якщо тимчасові різниці пов'язані з гудвілом або виникають внаслідок первісного визнання інших активів і зобов'язань в рамках угод (крім угод по об'єднанню бізнесу), які не впливають ні на оподатковуваний, ні на бухгалтерський прибуток.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більш не є високою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрали або практично набрали чинності на звітну дату, які імовірно діятимуть у період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Товариства (станом на звітну дату) у відношенні способів відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Товариство має намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань.

Поточний та відстрочений податки за період

Поточні та відстрочені податки визнаються в прибутках і збитках, крім випадків, коли вони відносяться до статей, які безпосередньо відносяться до складу іншого сукупного доходу або власного капіталу. У цьому випадку відповідний податок також визнається в іншому сукупному прибутку або безпосередньо в капіталі відповідно.

Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Товариство здійснює внески в Державний пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Товариства за такими внесками включені до статті "Відрахування на соціальні заходи". Дана

сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

Визнання доходів

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за продукцію та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням повернень продукції покупцями, знижок та за вирахуванням податку на додану вартість (ПДВ).

Реалізація продукції

Доходи від реалізації продукції визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- Товариство передало покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням продукцією;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продану продукцію;
- Сума доходів може бути достовірно визначена;
- Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
- Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною.

Дані попередньої фінансової звітності, складеної за 2015 рік на основі МСФЗ, використані в якості порівняних даних для складання фінансових звітів у відповідності до МСФЗ за звітний 2016 рік.

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

Компанія є відомим українським виробником високоякісних продуктів харчування, а саме:

томатних соусів, паст, аджик, кетчупів, майонезів, натуральних і столових оцтів та мінеральних вод.

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

Станом на 31.12.2016 Товариством утримувались акції ВАТ "Українаенергомаш" в кількості 4 632 000 штук, номінальною вартістю 0,25 грн., на суму 1158000,00 грн. За звітний період Товариством нічого не придбавалося і не відчужувалося.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація Договір позики № 22-1014/2014, укладений з акціонером Руна Фудс Паблік Компані Лімітед 22.10.2014 р. на суму 5 201 742 грн., термін дії до 22.10.2015р. Додатковою угодою №2 від 22.10.2015р. термін дії Договору позики продовжено до 22.10.2016р., Додатковою угодою №3 від 22.10.2016р. термін дії Договору позики продовжено до 22.10.2017 року.

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, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби знаходяться за адресою: Волинська обл., Луцький р-н, с. Зміїнець, вул. Левадна, 2А

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

На діяльність емітента впливають: ризик держави, ризик податкової системи, кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (включно з валютним ризиком та ризиком процентної ставки) та ризик управління капіталом, що витікає з наявності в Компанії фінансових інструментів. Істотною проблемою товариства є податковий тиск, стрімкий ріст цін на сировину, обезцінення національної валюти.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Не було.

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

Товариство самостійно займається пошуком покупців та замовників.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітнього періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів
Усі договори на кінець звітнього року виконані.

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)

ПАТ "Луцьк Фудз " працює над удосконаленням рецептур для зниження собівартості продукції, а також над збільшенням обсягів реалізації, планує вихід із своєю продукцією на ринки Європи, Близького Сходу, США, СНД.

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

Витрати на науково-дослідні роботи відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони виникли.

Витрати на проведені власними силами (як самостійний проект або як частина інших робіт) дослідно-конструкторські роботи капіталізуються як нематеріальних активів тільки при одночасній наявності наступних умов:

- можливості технологічної реалізації завершення робіт зі створення нематеріального активу, придатного до використання або продажу;
- наміру завершити роботи зі створення, використання або продажу нематеріального активу;
- можливості використовувати або продати нематеріальний актив;
- високої ймовірності отримання майбутніх економічних вигод від нематеріального активу;
- доступності технічних, фінансових та інших ресурсів для завершення розробок, використання або продажу нематеріального активу;
- можливості достовірно оцінити вартість нематеріального активу, що виникає в результаті проведення дослідно-конструкторських робіт.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Судові справи відсутні.

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

Д/в

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

| | | | |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------|
| Найменування основних | Власні основні засоби | Орендовані основні | Основні засоби, |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------|

| засобів | (тис. грн) | | засоби (тис. грн) | | всього (тис. грн) | |
|-------------------------------|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 21 274 | 22 541 | 0 | 0 | 21 274 | 22 541 |
| будівлі та споруди | 16 727 | 17 014 | 0 | 0 | 16 727 | 17 014 |
| машини та обладнання | 3 479 | 3 633 | 0 | 0 | 3 479 | 3 633 |
| транспортні засоби | 177 | 103 | 0 | 0 | 177 | 103 |
| земельні ділянки | 508 | 508 | 0 | 0 | 508 | 508 |
| інші | 383 | 1 283 | 0 | 0 | 383 | 1 283 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 21 274 | 22 541 | 0 | 0 | 21 274 | 22 541 |
| Опис | <p>Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення.</p> <p>Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.</p> <p>Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання.</p> <p>Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.</p> <p>Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.</p> <p>Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.</p> | | | | | |

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|------------------------|-------------------|----------------------|
|------------------------|-------------------|----------------------|

| | | |
|--|---|--------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | 15 805 | 10 109 |
| Статутний капітал (тис.грн) | 16 000 | 16 000 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | 16 000 | 16 000 |
| Опис | Розрахунок вартості чистих активів проводиться відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (рішення № 485 від 17.11.2004 року). | |
| Висновок | Розрахункова вартість чистих активів менша від розміру статутного капіталу на 195 тис.грн. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України не дотримані. | |

3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|--|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку | X | 40 335 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| ПАТ "Банк Восток" | 23.03.2016 | 21 900 | 21,75 | 17.03.2017 |
| Руна Фудс Паблік Компані Лімітед | 22.10.2014 | 18 435 | 9,8 | 22.10.2017 |
| 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 вексями (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 | 215 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 22 677 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 63 227 | X | X |
| Опис | Станом на 31 грудня 2016 року інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином: | | | |
| | Кредиторська заборгованість 31 грудня 2015 року | 31 грудня 2016 року | | |
| | Кредиторська заборгованість перед бюджетом | 406 | | |
| | 215 | | | |
| | Кредиторська заборгованість по страхуванню | 243 | 179 | |
| | Кредиторська заборгованість по заробітній платі | 718 | 520 | |
| | Всього | 1 169 | 1 112 | |

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | Вид інформації |
|-----------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 27.04.2016 | 28.03.2016 | Відомості про проведення загальних зборів |
| 23.03.2016 | 24.03.2016 | Відомості про одержання кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента |
| 27.04.2016 | 27.04.2016 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 03.10.2016 | 03.10.2016 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

Інформація про стан корпоративного управління ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

| № з/п | Рік | Кількість зборів, усього | У тому числі позачергових |
|-------|------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | 2014 | 2 | 1 |
| 2 | 2015 | 1 | 0 |
| 3 | 2016 | 1 | 0 |

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

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

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

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

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

| | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток | | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X | |
| Підняттям рук | | X |
| Інше (запишіть) | | |

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Реорганізація | | X |
| Додатковий випуск акцій | | X |
| Унесення змін до статуту товариства | | 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 ревізійної комісії (ревізора) | | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

| | (осіб) |
|--|--------|
| Кількість членів наглядової ради, у тому числі: | 5 |
| членів наглядової ради - акціонерів | 1 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 1 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 1 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 1 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 0 |

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Складу | | X |
| Організації | | X |
| Діяльності | | X |
| Інше (запишіть) | | |
| Інформація щодо компетентності та ефективності наглядової ради (кожного члена наглядової ради), а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених | | |

| |
|---------|
| завдань |
| |

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 12

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Стратегічного планування | | X |
| Аудиторський | | X |
| З питань призначень і винагород | | X |
| Інвестиційний | | X |
| Інше (запишіть) | | |
| Інше (запишіть) | | |
| Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів | | |

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) ні

Яким чином 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) | | |

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

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

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

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства | X | |

| | | |
|--|--|---|
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками | | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) | | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

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

| | | | | |
|---|-----|-----|----|----|
| акцій | | | | |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | так | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | так | так | ні | ні |

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

| | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства |
|---|---|---|--|---|--|
| Фінансова звітність, результати діяльності | так | так | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу | ні | так | ні | ні | так |

| | | | | | |
|---|-----|-----|-----|-----|-----|
| Інформація про склад органів управління товариства | так | так | так | так | так |
| Статут та внутрішні документи | так | ні | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | так | ні | так | так | так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | ні | так | ні |

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

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

| | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | | X |
| Наглядова рада | X | |
| Виконавчий орган | | X |
| Інше (запишіть) | | |

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) ні

З якої причини було змінено аудитора?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Не задовольняв професійний рівень | | X |
| Не задовольняли умови договору з аудитором | | X |
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів | | X |
| Інше (запишіть) | | |

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Ревізійна комісія (ревізор) | X | |
| Наглядова рада | X | |
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства | | X |

| | | |
|---|--|---|
| Стороння компанія або сторонній консультант | | X |
| Перевірки не проводились | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

| | 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 10 відсотків голосів | | X |
| Інше (запишіть) | | |

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні)
ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Випуск акцій | | X |
| Випуск депозитарних розписок | | X |
| Випуск облігацій | | X |
| Кредити банків | X | |
| Фінансування з державного і місцевих бюджетів | | X |
| Інше (запишіть) | | |

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років?

| | |
|---|---|
| Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором | |
| Так, плануємо розпочати переговори | |
| Так, плануємо розпочати переговори в наступному році | |
| Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років | |
| Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років | |
| Не визначились | X |

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) так

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні) так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) ні

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/в

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/в

**Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року:
д/в**

Звіт про корпоративне управління

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи

д/в

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік

д/в

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг

д/в

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів

д/в

5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи

д/в

6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку

д/в

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність

д/в

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір

д/в

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність

д/в

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту)

д/в

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

д/в

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:

загальний стаж аудиторської діяльності

д/в

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

д/в

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року

д/в

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора

д/в

ротацию аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

д/в

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг

д/в

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

д/в

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

д/в

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

д/в

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду

д/в

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

| | |
|--|--|
| Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Приватна аудиторська фірма "СЕРКО" |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 20135311 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 43005, Україна, Волинська обл., Луцький р-н, м. Луцьк, вул. 8 Березня, 1/415 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 0383, 21.01.2001 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів | |
| Текст аудиторського висновку (звіту) | |
| <p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПАТ "ЛУЦЬК ФУДЗ" ЗА СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2016 РОКУ</p> <p>Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку</p> <p>Акціонерам товариства</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності публічного акціонерного товариства "Луцьк Фудз", що додається, яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) за станом на 31 грудня 2016 року, звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих принципів облікової політики та інших пояснювальних приміток.</p> <p>Відповідальність управлінського персоналу Управлінський персонал несе відповідальність за складання цих фінансових звітів у відповідності міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.</p> <p>Відповідальність аудитора Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової</p> | |

звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних норм, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються

складання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Ми не мали змоги спостерігати за проведенням річної інвентаризації, так як вона передувала укладанню договору на аудит, тому ми не маємо можливості висловити свою думку стосовно процедури її проведення та результатів.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан публічного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" за станом на 31 грудня 2016 року, а також фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Інші питання

Вартість чистих активів товариства за станом на 31 грудня 2016 року становить 15 805 тис. грн. і не відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України.

Аудиторська думка, сформована у цьому звіті, не стосується іншої інформації, що розкривається емітентом цінних паперів, та відповідно до вимог МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" аудитор не несе конкретної відповідальності за те, чи належно подано іншу інформацію. Крім цього на момент складання аудиторського висновку строк надання іншої інформації, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, не настав, тому вона була не сформована, і

у нас не було можливості ознайомитися з нею.

Директор
С. М. Кориневський

Сертифікат серії А № 1390, виданий Аудиторською палатою України 30 червня 1994 року. Рішенням АПУ термін дії сертифікату продовжено до 30 червня 2018 року.

30 березня 2017 року
м. Луцьк

| | | | |
|--|---|-----------|------------|
| | | | КОДИ |
| | | Дата | 01.01.2017 |
| Підприємство | Публічне акціонерне товариство "Луцьк Фудз" | за ЄДРПОУ | 00377163 |
| Територія | Волинська область, с.Зміїнець | за КОАТУУ | 0722883703 |
| Організаційно-правова форма господарювання | Акціонерне товариство | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності | Виробництво прянощів і приправ | за КВЕД | 10.84 |

Середня кількість працівників: 288

Адреса, телефон: 45632 с. Зміїнець, Левадна, 2А, 0332 778800

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

| |
|---|
| v |
| |

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 р.
Форма №1

| | | Код за ДКУД | |
|--|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| | | 1801001 | |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 7 | 26 |
| первісна вартість | 1001 | 590 | 624 |
| накопичена амортизація | 1002 | (583) | (598) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 178 | 48 |
| Основні засоби | 1010 | 21 274 | 22 541 |
| первісна вартість | 1011 | 47 332 | 51 378 |
| знос | 1012 | (26 058) | (28 837) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 |
| знос | 1017 | (0) | (0) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 1022 | (0) | (0) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 21 459 | 22 615 |

| | | | |
|--|------|--------|--------|
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 14 018 | 15 914 |
| Виробничі запаси | 1101 | 9 675 | 11 256 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 141 | 61 |
| Готова продукція | 1103 | 4 202 | 4 597 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Депозити перестраховання | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 411 | 76 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 27 460 | 33 615 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 |
| з бюджетом | 1135 | 240 | 1 434 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 232 | 837 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 5 058 | 4 403 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 950 | 902 |
| Готівка | 1166 | 0 | 4 |
| Рахунки в банках | 1167 | 950 | 898 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: | | | |
| резервах довгострокових зобов'язань | 1181 | 0 | 0 |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 43 | 73 |
| Усього за розділом II | 1195 | 48 180 | 56 417 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | | | |
| Баланс | 1200 | 0 | 0 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 16 000 | 16 000 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 1 248 | 1 248 |
| Емісійний дохід | 1411 | 1 007 | 1 007 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 11 | 11 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -7 150 | -1 454 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 10 109 | 15 805 |

| | | | |
|--|-------------|---------------|---------------|
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 4 080 | 14 600 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 200 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: | | | |
| резерв довгострокових зобов'язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 4 280 | 14 600 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 38 920 | 18 435 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 7 300 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 12 448 | 15 530 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 406 | 215 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 243 | 179 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 520 | 718 |
| одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 1 427 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 2 713 | 4 823 |
| Усього за розділом III | 1695 | 55 250 | 48 627 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | | | |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 69 639 | 79 032 |

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Луцьк
Фудз"Дата
за ЄДРПОУ

| |
|------------|
| КОДИ |
| 01.01.2017 |
| 00377163 |

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 2016 рік
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|--------------|----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 177 563 | 158 381 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестраховання | 2012 | (0) | (0) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (130 550) | (114 151) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (0) | (0) |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 47 013 | 44 230 |
| збиток | 2095 | (0) | (0) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 10 498 | 35 644 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (5 699) | (5 101) |
| Витрати на збут | 2150 | (21 520) | (18 813) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (15 589) | (46 165) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 14 703 | 9 795 |
| збиток | 2195 | (0) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 189 | 62 |

| | | | |
|---|------|-----------|-----------|
| Інші доходи | 2240 | 0 | 0 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (6 917) | (7 519) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (1) | (0) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 7 974 | 2 338 |
| збиток | 2295 | (0) | (0) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -2 278 | 148 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 5 696 | 2 486 |
| збиток | 2355 | (0) | (0) |

II. Сукупний дохід

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | (0) | (0) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 5 696 | 2 486 |

III. Елементи операційних витрат

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 112 428 | 103 824 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 14 343 | 9 911 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 2 805 | 3 603 |
| Амортизація | 2515 | 3 004 | 2 625 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 41 224 | 68 288 |
| Разом | 2550 | 173 804 | 188 251 |

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 64 000 000 | 64 000 000 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 64 000 000 | 64 000 000 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,089000 | 0,038840 |

| | | | |
|--|------|----------|----------|
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,089000 | 0,038840 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

Підприємство

Дата
за ЄДРПОУ

| |
|------------|
| КОДИ |
| 27.01.2017 |
| 00377163 |

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2016 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 194 658 | 165 960 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 184 | 270 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 180 | 38 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 190 | 62 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 39 787 | 19 650 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (156 586) | (143 882) |
| Праці | 3105 | (10 411) | (8 118) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (2 870) | (3 891) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (8 481) | (3 762) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (2 883) | (65) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (2 729) | (1 997) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (2 869) | (1 700) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (4 787) | (0) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (0) | (0) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 3190 | (37 081) | (20 728) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 14 783 | 5 599 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | | | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------|------------|------------|
| необоротних активів | 3205 | 10 | 1 632 |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 3255 | (0) | (0) |
| необоротних активів | 3260 | (2 716) | (1 911) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -2 706 | -279 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 5 500 | 20 916 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | (0) | (0) |
| Погашення позик | 3350 | (10 508) | (17 771) |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (6 917) | (7 519) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | (200) | (0) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | (0) | (0) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3390 | (0) | (64) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -12 125 | -4 438 |
| Чистий рух коштів за звітний період | 3400 | -48 | 882 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 950 | 68 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 902 | 950 |

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

| | | | | | | | | | |
|---|------|--------|---|-------|----|--------|---|---|--------|
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 696 | 0 | 0 | 5 696 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 16 000 | 0 | 1 248 | 11 | -1 454 | 0 | 0 | 15 805 |

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2016 РОКУ
(в тис. грн.)

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛУЦЬК ФУДЗ" (далі "Товариство") є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України.

Юридична адреса Товариства - Україна, 45632, вул. Левадна, 2А, с. Змінець, Луцький р-н, Волинська область.

Функціональною валютою звітності є гривня. Звітність складена в тисячах гривень.

2. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Товариство перейшло на Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) 1 січня 2012 року відповідно до положень МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керуючись МСФЗ 1, Товариство обрало першим звітним періодом рік, що закінчується 31 грудня 2013 року. З цієї дати фінансова звітність Товариства складається відповідно до вимог МСФЗ, що були розроблені Радою (Комітетом) з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, та роз'яснень Комітету з тлумачень міжнародної фінансової звітності, а також відповідно роз'яснень Постійного комітету з тлумачень, що були затверджені комітетом з міжнародного бухгалтерського обліку та діяли на дату складання фінансової звітності.

Дані попередньої фінансової звітності, складеної за 2015 рік на основі МСФЗ, використані в якості порівняних даних для складання фінансових звітів у відповідності до МСФЗ за звітний 2016 рік.

3. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основні засоби

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації

передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників.

Нематеріальний актив списується при продажі або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи і витрати у момент списання.

Знецінення основних засобів і нематеріальних активів

Товариство проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожен звітну дату. В разі виявлення будь-яких таких індикаторів розраховується відшкодована вартість відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). Якщо неможливо оцінити відшкодовану вартість окремого активу, Товариство оцінює відшкодовану вартість генеруючої одиниці, до якої відноситься такий актив.

Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання і нематеріальні активи, не готові до використання, оцінюються на предмет знецінення як мінімум щорік і при виявленні будь-яких ознак можливого знецінення.

Відшкодована вартість визначається як більша із справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на реалізацію і експлуатаційної цінності. При оцінці експлуатаційної цінності, очікувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються до приведеної вартості з використанням ставки дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей в часі і ризиків, властивих даному активу, відносно яких оцінка майбутніх грошових потоків не коректувалася.

Якщо відшкодована вартість активу (або генеруючої одиниці) виявляється нижчою за його балансову вартість, балансова вартість цього активу (генеруючої одиниці) зменшується до відшкодованої вартості. Збитки від знецінення відразу відображаються в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку збиток від знецінення враховується як зменшення резерву по переоцінці.

У випадках, коли збиток від знецінення згодом відновлюється, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його відшкодованої вартості, так, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби по цьому активу (генеруючій одиниці) не був відображений збиток від знецінення в попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відображається в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку відновлення збитку від знецінення враховується як збільшення резерву по переоцінці.

Необоротні активи, які утримуються для продажу

Необоротні активи і групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу оцінюються по найменшій вартості - або балансовій вартості, або справедливій вартості за

вирахуванням витрат на продаж. Необоротні активи, які утримуються для продажу не підлягають амортизації.

Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців.

Строкові депозити

Строкові депозити включають в себе банківські депозити з початковим строком від трьох місяців до року.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю

Витрати на позики

Витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, тобто активу, підготовка якого до передбачуваного використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартості даних активів до тих пір, поки ці активи не будуть, в основному, готові до передбаченого використання або для продажу. Всі інші витрати на позики визнаються у складі звіту про сукупні доходи та витрати того періоду, в якому вони понесені.

Резерви

Резерви визнаються, коли у Товариства є поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне), що виникло в результаті минулих подій, для погашення якого, ймовірно, потрібне вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди, і при цьому можна здійснити достовірну оцінку даного зобов'язання.

Запаси

Запаси складаються, головним чином, із сировини та матеріалів, які призначені для використання у виробництві готової продукції. Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість розраховується з використанням методів ФІФО.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

Поточний податок

Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, через статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування в інші періоди, а також виключає статті, які взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрали чинності на звітну дату.

Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається у відношенні тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними даними податкового обліку, використовуваними при розрахунку оподатковуваного прибутку. Відкладені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з урахуванням всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи

відображаються з урахуванням всіх тимчасових різниць за умови високої ймовірності отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатнього для використання цих тимчасових різниць. Податкові активи та зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, якщо тимчасові різниці пов'язані з гудвілом або виникають внаслідок первісного визнання інших активів і зобов'язань в рамках угод (крім угод по об'єднанню бізнесу), які не впливають ні на оподатковуваний, ні на бухгалтерський прибуток.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподаткованого прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більш не є високою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрали або практично набрали чинності на звітну дату, які імовірно діятимуть у період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Товариства (станом на звітну дату) у відношенні способів відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Товариство має намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань.

Поточний та відстрочений податки за період

Поточні та відстрочені податки визнаються в прибутках і збитках, крім випадків, коли вони відносяться до статей, які безпосередньо відносяться до складу іншого сукупного доходу або власного капіталу. У цьому випадку відповідний податок також визнається в іншому сукупному прибутку або безпосередньо в капіталі відповідно.

Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Товариство здійснює внески в Державний пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Товариства за такими внесками включені до статті "Відрахування на соціальні заходи". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

Визнання доходів

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за продукцію та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахування повернень продукції покупцями, знижок та за вирахуванням податку на додану вартість (ПДВ).

Реалізація продукції

Доходи від реалізації продукції визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- ? Товариство передало покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням продукцією;
- ? Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продану продукцію;
- ? Сума доходів може бути достовірно визначена;
- ? Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
- ? Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть

Товариству і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною.

4. ВИРУЧКА ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ

Виручка від реалізації була представлена наступним чином:

| | 2015 рік | 2016 рік |
|--|----------|----------|
| Виручка від реалізації послуг | 185 | 218 |
| Виручка від реалізації товарів | 19 | - |
| Виручка від реалізації готової продукції | 186 639 | 209 091 |
| Всього | 186 842 | 209 309 |

5. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ

Собівартість від реалізації була представлена наступним чином:

| | 2015 рік | 2016 рік |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Собівартість готової продукції | (114 135) | (130 550) |
| Собівартість товарів | (16) | - |
| Всього | (114 151) | (130 550) |

Собівартість реалізації за видами витрат була представлена наступним чином:

| | 2015 рік | 2016 рік |
|---|-----------|-----------|
| Собівартість матеріалів та напівфабрикатів | (96 658) | (103 788) |
| Заробітна плата та відповідні нарахування | (9 630) | (15 013) |
| Амортизація | (2 583) | (3 525) |
| Комунальні послуги (опалення, освітлення, водопостачання, інше) | (4 987) | (3 655) |
| Інші витрати | (293) | (4 569) |
| Всього | (114 151) | (130 550) |

6. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати були представлені наступним чином:

| | 2015 рік | 2016 рік |
|---|----------|----------|
| Заробітна плата та відповідні нарахування | (2 169) | (2 255) |
| Амортизація | (39) | (192) |
| Послуги зв'язку | (236) | (255) |
| Транспортні витрати | (128) | (165) |
| Страховання майна | (57) | (93) |
| Послуги банку | (379) | (442) |

| | | |
|---|---------|---------|
| Юридичні послуги, інформаційно-консультаційні | (368) | (471) |
| Витрати на відрядження | (30) | (69) |
| Інші | (1 695) | (1 727) |
| Всього | (5 101) | (5 699) |

7. ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут були представлені наступним чином:

| | | |
|---|----------|----------|
| | 2015 рік | 2016 рік |
| Заробітна плата та відповідні нарахування | (1 552) | (1 565) |
| Транспортні витрати | (5 840) | (6 776) |
| Амортизація | (2) | (14) |
| Страхування | - | - |
| ПММ на збут | (606) | (764) |
| Митні послуги | (77) | (102) |
| Інші | (10 736) | (12 299) |
| Всього | (18 813) | (21 520) |

8. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Інші операційні доходи та витрати були представлені наступним чином:

| | | |
|---|----------|----------|
| | 2015 рік | 2016 рік |
| | доходи | витрати |
| Доходи (витрати) від купівлі-продажу іноземної валюти | 911 | (238) |
| 19 | | |
| (814) | | |
| Доходи (витрати) від операційної оренди | | |
| Визнані штрафи, пені, неустойки | (120) | (167) |
| Доходи (витрати) від реалізації інших оборотних активів | 1 632 | |
| 828 | | |
| Доходи (витрати) від операційної курсової різниці | 30 970 | (34 732) |
| 8 822 | | |
| (10 388) | | |
| Доходи від відшкодування раніше списаних активів | | |
| Інші доходи/(витрати) | 2 131 | (11 075) |
| 829 | | (4 220) |
| Всього | 35 644 | (46 165) |
| 10 498 | | (15 589) |

9. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Станом на 31 грудня 2016 р. основні засоби Товариства були представлені наступним чином:

| | | | | |
|---|-------------------------|--------------------|--------|-------------------|
| Групи основних засобів | Залишок на початок року | Надійшло за рік | Вибуло | за рік |
| Нараховано амортизації за рік | Залишок на кінець року | | | |
| Первісна вартість | знос | Первіс-на вартість | знос | Первісна вартість |
| знос | | | | знос |
| Земельні ділянки | 508 | - | - | 508 |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 23 123 | 6 396 | 786 | - |
| | | | | 499 |
| | | | | 23 |

909 6 895

| | | | | | | | | | | |
|---|--------|--------|-------|-----|-----|-------|--------|--------|--|--|
| Машини та обладнання | 20 919 | 17 440 | 1 767 | 165 | 165 | 1 613 | 22 521 | 18 888 | | |
| Транспортні засоби | 759 | 582 | 46 | - | - | 120 | 805 | 702 | | |
| Інструменти, прилади, інвентар | 1 295 | 1 266 | 1 318 | 42 | 40 | 232 | 2 571 | 1 458 | | |
| Інші основні засоби | 381 | 27 | - | - | - | 184 | 381 | 211 | | |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи | 347 | 347 | 341 | 5 | 5 | 341 | 683 | 683 | | |
| Всього | 47 332 | 26 058 | 4 258 | 212 | 210 | 2 989 | 51 378 | 28 837 | | |

10. ЗАПАСИ

Запаси Товариства були представлені наступним чином:

| Запаси | На 31.12.2015 | На 31.12.2016 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Сировина і матеріали | 8 410 | 9 485 |
| Паливо | 32 | 38 |
| Тата і тарні матеріали | 322 | 638 |
| Будівельні матеріали | - | - |
| Запасні частини | 395 | 531 |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети | 516 | 564 |
| Незавершене виробництво | 141 | 61 |
| Готова продукція | 4 202 | 4 597 |
| Товари | - | - |
| Всього | 14 018 | 15 914 |

11. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2016 року торговельна і інша дебіторська заборгованість були представлені таким чином:

| | |
|--|---------------------|
| Дебіторська заборгованість 31 грудня 2015 року | 31 грудня 2016 року |
| Дебіторська заборгованість за продукцію | 27 460 33 615 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 5 058 4 403 |
| Всього | 32 518 38 018 |

12. ПЕРЕДПЛАТИ ТА ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ

Станом на 31 грудня 2016 року передплати та інші оборотні активи були представлені таким чином:

| | |
|--|---------------------|
| Дебіторська заборгованість 31 грудня 2015 року | 31 грудня 2016 року |
| Аванси постачальникам | - - |
| Інші оборотні активи | 43 73 |
| Всього | 43 73 |

13. ПОТОЧНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Поточні податкові активи та зобов'язання Товариства були представлені наступним чином:

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Поточні податкові активи та зобов'язання | 31 грудня 2015 року | 31 грудня 2016 року |
| Податок на прибуток | 232 | 837 |
| Інші податки | 8 | 597 |
| Всього | 240 | 1434 |

14. ГРОШОВІ КОШТИ

Станом на 31 грудня 2016 року грошові кошти були представлені наступним чином:

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Грошові кошти | 31 грудня 2015 року | 31 грудня 2016 року |
| Грошові кошти в національній валюті на поточних рахунках | 950 | 898 |
| Грошові кошти в касі | - | 4 |
| Всього | 950 | 902 |

15. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2016 року торговельна та інша кредиторська заборгованість були представлені наступним чином:

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Кредиторська заборгованість | 31 грудня 2015 року | 31 грудня 2016 року |
| Заборгованість постачальникам за сировину, матеріали, послуги | 12 448 | 15 530 |
| Інша кредиторська заборгованість | 2 713 | 4 823 |
| Всього | 15 161 | 20 353 |

16. ІНШІ КОРОТКОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня 2016 року інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином:

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Кредиторська заборгованість | 31 грудня 2015 року | 31 грудня 2016 року |
| Кредиторська заборгованість перед бюджетом | 406 | 215 |
| Кредиторська заборгованість по страхуванню | 243 | 179 |
| Кредиторська заборгованість по заробітній платі | 520 | 718 |
| Всього | 1 169 | 1 112 |

17. УМОВНІ ТА КОНТРАКТНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Операційне середовище

Незважаючи на те, що економіка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати деякі особливості, притаманні перехідній економіці. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, що не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього діяльності в Україні властиві ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків.

Українська економіка схильна до впливу ринкового спаду і зниження темпів розвитку світової економіки. Світова фінансова криза призвела до зниження валового внутрішнього продукту, нестабільності на ринках капіталу, істотного погіршення ліквідності в банківському секторі та посилення умов кредитування всередині України. Незважаючи на стабілізаційні заходи, що вживаються Урядом України з метою підтримки банківського сектора і забезпечення ліквідності українських банків і компаній, існує невизначеність щодо можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Товариства та її контрагентів, що може вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

Керівництво вважає, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стійкості бізнесу Товариства в нинішніх умовах. Однак, несподівані погіршення в економіці можуть негативно впливати на результати діяльності Товариства і фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу не може бути достовірно оцінений.

Оподаткування

У результаті загальної нестабільної економічної ситуації в Україні податкові органи приділяють все більше уваги діловим колам. У зв'язку з цим регіональне і загальнодержавне податкове законодавство України постійно змінюються. Крім того, трапляються випадки їх непослідовного застосування, тлумачення і виконання. Недотримання законів та нормативних актів України може призвести до накладення серйозних штрафів і пені. В результаті майбутніх податкових перевірок можуть бути виявлені додаткові зобов'язання, які не будуть відповідати податковій звітності Товариства. Такими зобов'язаннями можуть бути власне податки, а також штрафи і пеня; та їх розміри можуть бути істотними. У той час як Товариство вважає, що воно відобразило всі операції у відповідності з чинним податковим законодавством, існує велика кількість податкових норм і норм валютного законодавства, в яких присутня достатня кількість спірних моментів, які не завжди чітко і однозначно сформульовані.

Юридичні питання

В процесі звичайної діяльності Товариство не залучене в судові розгляди і до нього не висуваються інші претензії.

18. УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капіталу.

19. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Після 31 грудня 2016 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності не відбувалося подій, які могли би вплинути на фінансовий стан Товариства.

Голова правління

Шамрай О. В.

Головний бухгалтер

Посацька М. В.