

Титульний аркуш

30.12.2021

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 30/12-01

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

В.о.Голови правління

Закревський А.М.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої
особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ
ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ"
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 00480922
4. Місцезнаходження вул.Маяковського, 57, м.Білгород-Дністровський, 67700
5. Міжміський код, телефон та факс (04849)3-15-62, (04849)3-15-02
6. Адреса електронної пошти stock@hemoplast.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким , д/н
затверджено річну інформацію, або дата та рішення
загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну
інформацію емітента (за наявності)
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна
реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до
Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на
фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення
регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі
здійснення оприлюднення) Державна установа «Агентство з
розвитку інфраструктури
фондового ринку України»,
21676262, УКРАЇНА,
DR/00001/АРА
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна
реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до
Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на
фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або
адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та
фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до
Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку
безпосередньо) Державна установа «Агентство з
розвитку інфраструктури
фондового ринку України»,
21676262, УКРАЇНА,
DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено <https://hemoplast.ua/aktsioneram>
на власному веб-сайті
учасника фондового ринку

(URL-адреса сторінки)

30.12.2021

(дата)

Зміст

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

13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:
- 1) інформація про випуски акцій емітента;
- 2) інформація про облігації емітента;
- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента;
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
- 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
- 3) інформація про зобов'язання емітента;
- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;
- 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.
26. Інформація про вчинення значних правочинів.
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.
29. Річна фінансова звітність.
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)
- Загальні збори акціонерів, на яких буде затверджено річну інформацію емітента, призначені на 25.04.2020 р. Інформація про рейтингове агентство відсутня у зв'язку з тим, що у статутному фонді Товариства немає державної частки, Товариство не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, Товариство не здійснило випуску боргових цінних паперів та не займає монопольного (домінуючого) становища. Змін в організаційній структурі емітента у відповідності з попереднім звітним періодом не було та в подальшому не передбачається.
- Будь-які винагороди або компенсації в разі звільнення виплачуються посадовим особам емітента згідно чинного законодавства.
- В складі засновників Товариства фізичні особи відсутні.
- Станом на звітну дату засновники Товариства - юридичні особи відповідно до установчих документів, акціями емітента не володіють.
- Протягом звітного року позачергові загальні збори акціонерів емітентом не проводилися.
- Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пироговому значенню пакета акцій відсутня у зв'язку з ненаданням акціонером Товариства (якій відчужив голосуючі акції) та юридичною особою (яка прямо набула голосуючі акції) повідомлення про набуття або відчуження пакету голосуючі акції, який стає більшим, меншим або дорівнює пороговому значенню голосуючих акцій Товариства.
- Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій відсутня у зв'язку з відсутністю змін.
- Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій відсутня у зв'язку з відсутністю власниками фінансових інструментів та змін.
- Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуску процентних, дисконтних та цільових (безпроцентних) облігацій.
- Протягом звітного періоду Товариство похідних цінних паперів не випускало та операцій з ними не здійснювало.
- Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало викупу власних акцій
- Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випусків інших видів цінних паперів.
- Працівники емітента не мають у власності інших цінних паперів (крім акцій) Товариства.
- Працівники емітента не володіють акціями у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу Товариства (інформація щодо володіння посадовими особами акціями емітента розкрита в загальній інформації про посадових осіб).
- Будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутні.

Станом на звітну дату голосуючі акції, права голосу за якими обмежено, а також голосуючі акції, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутні.

Дивіденди та інші доходи за цінними паперами за звітний період не нараховувалися та виплачувалися.

Протягом звітного періоду Товариство зобов'язань за облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не мало.

Рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів протягом звітного періоду Товариством не приймалося.

Протягом звітного періоду Товариство не вчиняло значних правочинів.

Протягом звітного періоду Товариство не вчиняло правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Особи, заінтересоване у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість відсутні.

Акціонерні або корпоративні договори з акціонерами (учасниками) Товариства емітент не укладав.

Договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом відсутні.

Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуску іпотечних цінних паперів.

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Товариство не подало до НКЦПФР аудиторський звіт незалежного аудитора за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) до кінця терміну подання у зв'язку з відсутністю у Товариства коштів для його оплати. На цей час у зв'язку із змінами у фінансовому стані Товариство знайшло можливість провести аудиторський звіт незалежного аудитора за результатами аудиту фінансової звітності емітента за 2019 рік та розмістити аудиторський висновок за 2019 рік у загальнодоступній інформаційній базі даних про ринок цінних паперів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ"	
2. Скорочене найменування (за наявності)		
3. Дата проведення державної реєстрації		29.03.1996
4. Територія (область)	Одеська	
5. Статутний капітал (грн)		4580000,00
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)		430
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Виробництво медичних і стоматологічних інструментів і матеріалів		32.50
[2010]Вантажний автомобільний транспорт		49.41
[2010]Виробництво інших виробів із пластмас		22.29
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "АКОРДБАНК"	
2) МФО банку	380634	
3) IBAN	UA503806340000026002035541002	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "АКОРДБАНК"	
5) МФО банку	380634	
6) IBAN	UA503806340000026002035541002	

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом	Серія АГ №592095	21.12.2011	Головна державна інспекція на автомобільному транспорті	11.11.1111
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Строк дії ліцензії необмежений за умови додержання вимог законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки.				
Діяльність з використання джерел іонізуючого випромінювання	Серія ОВ №040079	31.07.2013	Південна державна інспекція з ядерної та радіаційної безпеки Держінспекції ядерного регул. України	31.07.2021
Опис: Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство має намір продовжити термін дії ліцензії.				

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

- 1) найменування Товариство з обмеженою відповідальністю «Виробничо-торгівельна компанія «Гемопласт»
 - 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
 - 3) ідентифікаційний код юридичної особи 40068132
 - 4) місцезнаходження 67700, Одеська область, м. Білгород-Дністровський, вул. Маяковського 57, офіс 1
 - 5) опис: Розмір внеску – 2 000, 00 грн. (50% статутного капіталу Товариства).
-

13. Інформація щодо корпоративного секретаря (для акціонерних товариств)

Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1 26.04.2017	2 Наумов Анатолій Михайлович	3 (04849)3-15-62, stock@hemoplast.ua

Опис: Рішення про призначення на посаду корпоративного секретаря прийнято Наглядовою радою Товариства від 26.04.2017 р, Протокол №144/17. Наумов А.М. здобув досвід роботи корпоративного секретаря, знаходячись на посаді заступника Голови наглядової ради ПАТ «Гемопласт», непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Попередній корпоративний секретар Нефьодова О.М. був призначений на посаду згідно рішення Наглядової ради Товариства від 26.04.2012 р, Протокол №76/12. та звільнений 26.04.2017 р. у зв'язку з обранням її до складу Наглядової ради Товариства.

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

1) найменування КИЇВСЬКА ФІЛІЯ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ"

2) місцезнаходження ПРОСПЕКТ ПЕРЕМОГИ, будинок 120, м. Київ, 03115, УКРАЇНА

3) опис: Філія займаються збутом продукції головного підприємства на регіональних ринках.

1) найменування ХАРКІВСЬКЕ ПРЕДСТАВНИЦТВО ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ"

2) місцезнаходження ПРОСПЕКТ ГАГАРИНА, будинок 127 А, місто Харків, Комінтернівський район, Харківська область, 61035, УКРАЇНА

3) опис: Представництво займаються збутом продукції головного підприємства на регіональних ринках.

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду
1	2	3	4	5	6	7	8
1	№913/67/17	Господарський суд Луганської області	ПАТ «Банк «Фінанси та кредит»	ПАТ «Гемопласт»	д/н	Стягнення коштів	Справа розглянута. Стягнуто 10 077 866,60 грн.
Опис: Примітки відсутні.							
2	№913/59/17	Господарський суд Луганської області	ПАТ «Банк «Фінанси та кредит»	ПАТ «Гемопласт»	д/н	Стягнення коштів.	Справа розглянута. Стягнуто 551 128 517,30 грн.
Опис: Примітки відсутні.							

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	№128/15-32-14-02/00480922, 28.01.2019	ГУ ДФС в Одеській області	Штрафна санкція.	Сплачено.

Опис: д/н

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Підприємство має філію в м. Києві - Київська філія ПАТ "Гемопласт" та представництво у м. Харківі - Харківське представництво ПАТ "Гемопласт". Філія та представництво займаються збутом продукції головного підприємства на регіональних ринках. Підприємство постійно удосконалює свою організаційну структуру в залежності від зміни кон'юнктури ринку.

Інформація про чисельність працівників

Протягом звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становит 458 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 7 осіб, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) – 0 осіб. Фонд оплати праці в звітному році становив 39788 тис. грн. і в порівнянні з попереднім роком зменшився. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: Товариство на постійній основі здійснює навчання працівників з метою підвищення рівня їх кваліфікації відносно операційних потреб емітента, проводить соціально-психологічні дослідження у сферах мотивації персоналу, адаптації молодих працівників та інше.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

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

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Протягом звітного періоду спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами Товариство не проводило.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не було.

Опис обраної облікової політики

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

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовувались норми відповідних положень (стандартів) бухгалтерського обліку - МСБО, затверджених Міністерством фінансів України.

Основні засоби

До основних засобів підприємство відносить активи, що утримують для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг, для надання в оренду або для адміністративних цілей та строк їх корисного використання за очікуванням, яких більше одного року. Обраною моделлю оцінки є модель за собівартістю.

Визнання

Об'єкт основних засобів визнається активом, якщо і тільки якщо:

- а) є ймовірність, що надійдуть майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом;
- б) собівартість об'єкта можна достовірно оцінити.
- в) вартість об'єкту понад 6000,00 грн. (без ПДВ)
- г) строк корисного використання більше одного року, або операційного циклу.

При визначенні одиниці оцінки для визнання ОС встановлено, що окремі незначні об'єкти об'єднуються і утворюють один об'єкт ОС. Наприклад, такі об'єкти, як монітор і системний блок, об'єднані і утворюють такий об'єкт, як комп'ютер.

Частини об'єкта, вартість яких суттєво відрізняється від загальної вартості об'єкта більше 25% - амортизуються окремо

Оцінка після визнання

Після визнання як актив, основні засоби будуть відображатися за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від знецінення.

Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифікувати за наступними групами:

група 1 - земельні ділянки

група 3 – будинки, споруди, передатні устрої
група 4 - машини й устаткування
група 5 - транспортні засоби
група 6 - інструменти, прилади, інвентар, меблі
група 9 - інші основні засоби

Згідно МСБО 16, об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу, слід оцінювати за його собівартістю.

Собівартість об'єкта основних засобів складається з:

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

Прикладами безпосередньо пов'язаних витрат є:

- а) витрати на виплати працівникам (як визначено в МСБО 19 "Виплати працівникам"), які виникають безпосередньо від спорудження або придбання об'єкта основних засобів;
- б) витрати на впорядкування території;
- в) первісні витрати на доставку та розвантаження;
- г) витрати на встановлення та монтаж;
- г) витрати на перевірку відповідного функціонування активу після вирахування чистих надходжень від продажу будь-яких об'єктів під час доставки активу до теперішнього місця розташування та приведення в теперішній стан (наприклад, зразків, вироблених під час перевірки обладнання);
- г) гонорари спеціалістам;

Адміністративні та інші загальні накладні витрати не є складовою вартості основних засобів, якщо тільки вони не можуть бути безпосередньо пов'язані з придбанням активу або приведенням активу в робочий стан. Крім того, витрати на відкриття нового об'єкта, такі як витрати на персонал і витрати на навчання, які були понесені до відкриття, а також витрати на рекламу і просування, не є частиною витрат на активи. Об'єкти основних засобів, які були придбані (побудовані) з метою продажу, класифікуються як товари для перепродажу й враховуються відповідно до розділу «Запаси».

Подальші витрати

Підприємство розділяє витрати, пов'язані з основними засобами, на наступні види:

- утримування та техобслуговування;
- поточний ремонт;
- капітальний ремонт, модернізація.

Малоцінні та швидкозношувані предмети

Предмети, термін використання яких менше однієї року, що супроводжують виробничий процес протягом звітного періоду, обліковуються на рахунку 22 «Малоцінні та швидкозношувані предмети». У момент передачі таких активів в експлуатацію списуються з балансу (у розмірі 100% від їх вартості) з одночасною організацією їх оперативного кількісного обліку за місцями експлуатації і відповідальних особах протягом строку фактичного використання таких предметів.

Малоцінні необоротні активи.

В складі малоцінних необоротних активів обліковуються об'єкти вартістю до 6000 грн. (без ПДВ) та очікуваним терміном використання (експлуатації) більше одного року (або операційного циклу). Амортизація малоцінних необоротних активів нараховується у першому місяці їх використання (в момент введення в експлуатацію) у розмірі 100% їх вартості відповідно до ст. 145.1.6 Податкового Кодексу України №2755

Малоцінні необоротні активи списуються з балансу в місяці введення їх в експлуатацію.

Нематеріальні активи

Щоб відповідати визначенню нематеріального активу, елемент повинен:

- відсутність фізичної субстанції;
- немонетарний актив;
- контролюється компанією і очікується, що він принесе майбутні економічні вигоди (тобто елемент повинен відповідати визначенню активу).

Визнання

Нематеріальний актив визнається, якщо та тільки якщо:

- ймовірно, що будуть надходити очікувані майбутні економічні вигоди, що відносяться до активу (так званий «критерій ймовірності»); і
- вартість активу можна достовірно оцінити.

Щоб оцінити, чи відповідає внутрішньо сформований нематеріальний актив критеріям визнання, суб'єкт господарювання класифікує генерування активу на:

- етап дослідження; і
- етап розвитку.

Незважаючи на те, що терміни «дослідження» та «розвиток» визначені, терміни «фаза дослідження» та «фаза розвитку» мають ширший сенс для цілей і застосування МСБО 38.

Якщо Товариство не може розрізнити фазу дослідження від етапу розробки внутрішнього проекту для створення нематеріального активу, Товариство розглядає витрати на цей проект, як якщо б вони були понесені лише на етапі дослідження.

Витрати на придбання окремого нематеріального активу складаються із ціни його придбання, включаючи ввізні мита і невідшкодовані податки на придбання, та витрат, які можна прямо віднести до підготовки даного активу для використання за призначенням.

Витрати на придбання, розробку, утримання, поліпшення нематеріальних активів з метою визнання та оцінки об'єкта нематеріальних активів відображаються за такими групами:

- група 1 – права користування природними ресурсами;
- група 2 – права користування майном;
- група 3 – права на комерційні позначення;
- група 4 – права на об'єкти промислової власності;
- група 5 – авторське право та суміжні з ним права;
- група 6 – інші нематеріальні активи.

Патенти і ліцензії, придбані на строк більше одного року, визнаються у фінансовій звітності нематеріальними активами.

Витрати підприємства, пов'язані з науково-технічним забезпеченням господарської діяльності, списуються на витрати поточного періоду по мірі їх виконання.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів порівнюється до нуля.

Амортизація

Нематеріальні активи з визначеним строком корисного використання амортизуються.

Терміни та метод амортизації НА з установленим терміном корисної експлуатації переглядаються компанією один раз на рік.

Термін корисної експлуатації неамортизованого НА щорічно аналізується на предмет з'ясування, чи продовжують події і обставини забезпечувати правильність оцінки, згідно з якою даний актив має невстановлений термін корисної експлуатації.

Фінансові інструменти.

Фінансові активи.

Первісне визнання.

Фінансові активи класифікуються наступним чином: грошові кошти та їх еквіваленти; позики, торговельна та інша дебіторська заборгованість; часткові і боргові цінні папери.

Фінансові активи класифікуються під час їх первісного визнання.

Всі угоди з купівлі або продажу фінансових активів визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли підприємство приймає на себе зобов'язання купити або продати актив.

Подальша оцінка.

Подальша оцінка фінансових активів залежить від їх класифікації.

Відповідно до § 4.1.2, 4.1.2А, 4.1.4 МСФЗ (IAS) 9 фінансові активи при подальшому визнанні можуть оцінюватися за справедливою вартістю, справедливою вартістю через інший сукупний дохід або за справедливою вартістю через прибутки або збитки.

Фінансові активи в наявності для продажу

Наявні для продажу фінансові активи включають в себе часткові і боргові цінні папери. Часткові інвестиції, класифіковані як наявні для продажу, - це інвестиції, які не класифіковані як утримувані для їх обороту на активному ринку або як переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Боргові цінні папери - це цінні папери, які компанія має намір утримувати протягом невизначеного періоду часу і які можуть бути продані для забезпечення ліквідності або у відповідь на зміну ринкових умов. Після первісного визнання фінансові інвестиції, наявні для продажу, оцінюються за справедливою вартістю. Нереалізовані доходи або витрати по ним визнаються в складі іншого сукупного доходу до

моменту припинення визнання інвестиції, коли накопичені доходи або витрати перекласифікує з фінансових інструментів, наявних для продажу, до складу прибутку або збитку.

Припинення визнання.

Фінансовий актив (частина фінансового активу або частина групи аналогічних фінансових активів) припиняє визнаватися в балансі при виконанні хоча б однієї з умов:

- термін дії прав на отримання грошових потоків від активу минув;
- права на отримання грошових потоків від активу передані або взяті зобов'язання по виплаті третій стороні одержуваних грошових потоків у повному обсязі і без суттєвої затримки;
- передані практично всі ризики і вигоди від активу;
- ризики і вигоди від активу не передані, але переданий контроль над цим активом.

Знецінення фінансових активів.

На кожен звітну дату підприємство визначає, чи існують об'єктивні ознаки зменшення корисності фінансового активу або групи фінансових активів.

Фінансовий актив або група фінансових активів вважаються знеціненими тоді і тільки тоді, коли існує об'єктивне свідчення знецінення в результаті однієї або кількох подій, що відбулися після первісного визнання активу, які надади піддається достовірній оцінці вплив на очікувані майбутні грошові потоки за фінансовим активом або групі фінансових активів.

Фінансові зобов'язання.

Первісне визнання.

Фінансові зобов'язання класифікуються наступним чином:

- торговельна та інша кредиторська заборгованість;
- банківські овердрафти, кредити і позики;
- договори фінансової гарантії.

Фінансові зобов'язання класифікуються свої при їх первісному визнанні. Фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, збільшеною в разі позик і кредитів на безпосередньо пов'язані з ними витрати по угоді.

Подальша оцінка.

Подальша оцінка фінансових зобов'язань залежить від їх класифікації у такий спосіб.

Кредити та позики

Витрати на позики, безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікаційного активу, формують первісну вартість (собівартість) цього активу (капіталізуються). Інші витрати на позики компанія визнає як витрати в тому періоді, коли вони були понесені.

Як кваліфікаційного активу компанія визнає актив, підготовка якого до передбачуваного використання або до продажу обов'язково вимагає значного часу. Під значним часом розуміється період понад рік.

Капіталізації підлягають витрати на виплату відсотків, а також витрати, понесені у зв'язку з певними умовами фінансування, і курсові різниці в тій частині, в якій вони можуть розглядатися як коригування витрат на виплату відсотків.

Запаси

Запаси враховуються по найменшій з двох величин: собівартості і можливої чистої ціни продажу.

Запаси відображаються за вирахуванням резерву на неліквідні і застарілі запаси.

Запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

Для цілей бухгалтерського обліку запаси включають:

- сировину, основні й допоміжні матеріали, комплектуючі вироби та інші матеріальні цінності, що призначені для виробництва продукції, виконання робіт, надання послуг, розподілу, передачі, обслуговування виробництва й адміністративних потреб;
- незавершене виробництво у вигляді не закінчених обробкою і складанням деталей, вузлів, виробів та незакінчених технологічних процесів. Незавершене виробництво на Товариствах, в установах, що виконують роботи та надають послуги, складається з витрат на виконання незакінчених робіт (послуг), щодо яких підприємством/установою ще не визнано доходу;
- готову продукцію, що виготовлена на підприємстві, в установі, призначена для продажу і відповідає технічним та якісним характеристикам, передбаченим договором або іншим нормативно-правовим актом;
- товари у вигляді матеріальних цінностей, що придбані (отримані) та утримуються підприємством/установою з метою подальшого продажу;
- малоцінні та швидкозношувані предмети, що використовуються протягом не більше одного року або нормального операційного циклу, якщо він більше одного року, протягом звітного періоду, обліковувати на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети". У момент передачі таких активів в експлуатацію списувати їх з балансу (у розмірі 100% від їх вартості) з одночасною організацією їх оперативного

кількісного обліку за місцями експлуатації і відповідальних особах протягом строку фактичного використання таких предметів

- поточні біологічні активи, якщо вони оцінюються за цим Положенням (стандартом), а також сільськогосподарська продукція і продукція лісового господарства після її первісного визнання. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група (вид).

У разі продажу, відпуску у виробництво чи іншому вибутті запасів застосовувати метод їх оцінки по собівартості перших за часом надходження запасів (FIFO).

Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Первісною вартістю запасів, що придбані за плату, є собівартість запасів, яка складається з таких фактичних витрат:

- суми, що сплачуються згідно з договором постачальнику (продавцю), за вирахуванням непрямих податків;
- суми ввізного мита;
- суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються підприємству/установі;
- транспортно-заготівельні витрати;
- інші витрати, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях. До таких витрат, зокрема, належать прямі матеріальні витрати, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати Товариства/установи на доопрацювання і підвищення якісно технічних характеристик запасів.
- первісною вартістю запасів, що виготовляються власними силами Товариства, визнається їхня виробнича собівартість;
- первісною вартістю запасів, що внесені до статутного капіталу Товариства, визнається погоджена засновниками (учасниками) Товариства їх справедлива вартість;
- первісною вартістю запасів, одержаних підприємством безоплатно, визнається їх справедлива вартість;
- первісна вартість одиниці запасів, придбаних у результаті обміну на подібні запаси, дорівнює балансовій вартості переданих запасів. Якщо балансова вартість переданих запасів перевищує їх справедливу вартість, то первісною вартістю отриманих запасів є їх справедлива вартість. Різниця між балансовою і справедливою вартістю переданих запасів включається до складу витрат звітного періоду.
- первісною вартістю запасів, що придбані в обмін на неподібні запаси, визнається справедлива вартість отриманих запасів.

Підставою для включення (списання) матеріальних цінностей в (з) склад (у) запасів є передача ризиків і вигід, пов'язаних з володінням запасами.

Поточне місцезнаходження запасів на дату складання звітності не є визначальним чинником для підприємства при визнанні запасів і віднесенні їх до активів. Підприємство визнає активами придбані запаси на підставі переходу майнових ризиків, навіть якщо такі запаси фізично не доставляються на підприємство.

Грошові кошти

Грошові кошти

Грошові кошти включають суму грошей в касі, на поточних рахунках і депозитах до запитання.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові високоліквідні інвестиції, які легко конвертуються у відомі суми грошових коштів і підлягають незначному ризику зміни вартості.

Визнання

Грошові кошти та їх еквіваленти в основному визнаються як короткострокові активи.

Банківські овердрафти

Банківські овердрафти, що підлягають погашенню за запитом, є невід'ємною частиною управління грошовими коштами ТОВ «Хххххххххх», включаються як складова грошових коштів та їх еквівалентів для цілей звіту про рух грошових коштів.

Вимірювання

Грошові кошти та їх еквіваленти відображаються за номінальною вартістю, що наближається до справедливої вартості.

Підприємство використовує прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів.

Грошові потоки, які виникають від операцій в іноземній валюті, відображаються у функціональній валюті Підприємства, із застосуванням до суми в іноземній валюті такого курсу обміну функціональної валюти на іноземну валюту, який був на дату грошового потоку. Грошові потоки, деноміновані в іноземній валюті, відображаються способом, який відповідає вимогам МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

Грошові кошти, що відображаються за статтею балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти" завжди доступні для оплати поточних зобов'язань і не є предметом будь-яких договірних обмежень щодо їх використання

для погашення боргових зобов'язань.

Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість обліковується за нижчою з двох вартостей: або балансова (справедлива) вартість, або вартість очікуваного відшкодування, і складається з заборгованостей:

- Дебіторська заборгованість за товари роботи, послуги;
- Інша поточна дебіторська заборгованість, до складу якої включено розрахунки з бюджетом, за виданими авансами, розрахунки з іншими дебіторами, розрахунки за соціальним страхуванням.

Показники дебіторської заборгованості відображаються у фінансовій звітності за чистою реалізаційною вартістю, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Частина довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, відображається на ту саму дату в складі поточної дебіторської заборгованості.

Довгострокова дебіторська заборгованість, на яку нараховуються проценти, відображається в балансі за їхньою теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від виду заборгованості та умов її погашення.

Резерв сумнівних боргів створюється в кінці року. Величину резерву сумнівних боргів розраховувати за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Для визначення резерву сумнівних боргів, заборгованість аналізується по кожному контрагенту в розрізі договорів.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображається у звіті про фінансові результати у складі інших операційних витрат.

В разі виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів одночасно зменшується величина резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Поточна дебіторська заборгованість, щодо якої створення резерву сумнівних боргів не передбачено, у разі визнання її безнадійною списується з балансу з відображенням у складі інших операційних витрат.

На підприємстві створюється щомісяця забезпечення для відшкодування витрат на виплату відпусток працівникам (резерв відпусток). Інвентаризація резерву відпусток визначається керівником підприємства окремим письмовим наказом.

Інвестиційна нерухомість.

Визнання

Критерій розмежування інвестиційної нерухомості та нерухомості, зайнятої підприємством, встановлений в розмірі 10% загальної площі. До досягнення даного розміру об'єкт нерухомості вважається нерухомістю, повністю зайнятою підприємством.

У разі надання допоміжних послуг, що є значним компонентом договору (більш 40%), нерухомість вважається нерухомістю, зайнятою власником, а не інвестиційною нерухомістю

Модель обліку після визнання

Після первісного визнання застосовується модель справедливої вартості.

Справедлива вартість інвестиційної нерухомості - це та сума, на яку можна обміняти цю нерухомість при здійсненні угоди між добре обізнаними, зацікавленими та незалежними одна від одної сторонами.

Справедливою вартістю не є розрахункова ціна, завищена або занижена в результаті особливих умов або обставин, таких як нетипові схеми фінансування, операції продажу з подальшою орендою, пільгові умови відшкодування або знижки, що надаються будь-якою стороною, пов'язаною з угодою купівлі-продажу.

Прибуток або збиток від зміни справедливої вартості інвестиційної нерухомості відноситься на прибуток або збиток за той період, в якому вони виникли. Об'єкти, визнані інвестиційною нерухомістю, обліковуються за справедливою вартістю до моменту їх вибуття незалежно від наявності активного ринку. Інвестиційна нерухомість, що відповідає критеріям класифікації як призначеної для продажу (або входить до складу групи вибуття, класифікованої як утримувана для продажу), оцінюється відповідно до МСФЗ (IFRS) 5.

Довгострокові активи, призначені для продажу, та припинена діяльність.

Необоротні активи класифікуються в категорію активів, утримуваних для продажу, в тому випадку, коли актив готовий до негайної продажу в його нинішньому стані і ймовірність його продажу є дуже високою.

Оцінка класифікованого як утримуваний для продажу довгострокового активу проводиться за найменшою з двох величин: балансовою вартістю або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж.

Довгострокові активи для продажу не амортизуються.

ОПЕНДА

Класифікація оренди

Ознаками, за якими компанія класифікує оренду як фінансову, є: вимоги відповідно до МСФЗ (IAS) 16 «Оренда».

Оренда земельної ділянки та будівлі, побудованого на ньому, враховується як оренда двох окремих об'єктів. При цьому оренда кожного з цих об'єктів може класифікуватися по-різному. Компанія відносить дебіторську і кредиторську заборгованість по оренді в категорію «Фінансові інструменти».

Облік витрат на підготовку і укладення договору оренди у орендодавця

При первинному обліку переданих в оренду об'єктів за договором фінансової оренди витрати на підготовку і укладення договору включаються в первісну оцінку дебіторської заборгованості за фінансовою орендою.

Подальший облік оренди в орендодавця за МСФЗ (IFRS) 16

Фінансова оренда

На дату початку оренди Орендодавець визнає в своєму обліку актив, що знаходиться в фінансовій оренді в якості дебіторської заборгованості в сумі яка дорівнює чистій інвестиції в оренду.

Чиста інвестиція в оренду дорівнює:

Приведена вартість (орендні платежі + негарантована ліквідаційна вартість) = справедлива вартість базового активу + початкові прямі витрати на заключення договору оренди.

Облік операційної оренди

Орендодавець обліковує об'єкт у себе на балансі. Орендні платежі визнаються як дохід на прямолінійній основі.

Оперативна оренда

Оренда, до якої не застосовуються §§ 22–49 МСФЗ (IFRS) 16, згідно пунктів В3-В8 МСФЗ (IFRS) 16 тобто договори оренди, по яких оренда визначається як операційна

1) Оренда об'єктів з низькою вартістю

Об'єктами з низькою вартістю визнаються отримані в оренду об'єкти, Об'єкти, первісна вартість яких не перевищує 7 000 доларів США (без ПДВ) в перерахунку за курсом НБУ на дату господарської операції. Зазначені витрати визнаються рівномірно.

2) Оренда об'єктів по короткостроковим договорам оренди.

Короткострокові договори оренди – це договори строком до 12 місяців з дати початку оренди.

Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Підприємства у фінансовій звітності відображається за номінальною вартістю акцій на звітну дату, перерахованої з використанням відповідних коефіцієнтів для врахування впливу гіперінфляції згідно з МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції".

Резерви (забезпечення)

Резерви (забезпечення) відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 37 (МСБО 37) «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи».

Забезпечення визнаються, якщо:

а) суб'єкт господарювання має існуюче зобов'язання (юридичне чи конструктивне) внаслідок минулої події
б) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для виконання зобов'язання;

в) можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

У разі невиконання зазначених умов забезпечення не визнається.

Сума, визнана як забезпечення, визначається за найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення існуючого зобов'язання на кінець звітного періоду.

Резерви переоцінюються щорічно, а зміни в резервах, обумовлені часом, відображаються у звіті про прибутки і збитки щороку в складі неопераційних доходів і витрат.

Якщо очікується, що деякі або всі видатки, потрібні для погашення забезпечення, компенсуються іншою стороною, компенсація визнається тоді і тільки тоді, коли існує цілковита впевненість, що компенсація буде отримана, якщо суб'єкт господарювання погасить зобов'язання. Компенсація розглядається як окремий актив. Сума, визнана для компенсації, не повинна перевищувати суму забезпечення.

Використання прибутку (дивіденди)

Дивіденди нараховуються за рахунок прибутку Підприємства за підсумками за звітний рік. Оголошені дивіденди відображаються у поточних зобов'язаннях. Дивіденди, оголошені після звітної дати, описуються в Примітках як подія після дати балансу. Розподіл прибутку на формування резервного капіталу здійснюється на основі бухгалтерської звітності Підприємства, складеної за українськими правилами. За

українським законодавством основою розподілу є нерозподілений прибуток. Зборами акціонерів може прийматися рішення про новий випуск акцій у формі капіталізованих дивідендів. Асигнування прибутку у формі капіталізованих дивідендів збільшують власний капітал Підприємства.

Інший додатковий капітал

Інший додатковий капітал Підприємства збільшується (зменшується) на суми, пов'язані з дооцінкою (уцінкою) основних засобів (приміщень та обладнання) і цінних паперів, наявних для продажу. Дооцінка основних засобів (приміщень та обладнання) проводиться на підставі ведення облікової політики із застосуванням переоціненою вартістю основних засобів згідно з МСБО 16.

Визнання доходу

Товариство визнає дохід у відповідності з нормами Міжнародного стандарту фінансової звітності 15 «Дохід від договорів з клієнтами» (МСФЗ 15).

У відповідності з нормами МСФЗ 15:

Дохід - це валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників власного капіталу.

Справедлива вартість - це ціна, яка була б отримана від продажу активу або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки.

Визначення доходу від продажу товару:

Дохід від продажу товарів визнається в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) суб'єкт господарювання передав покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар;
- б) за суб'єктом господарювання не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка, як правило, пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими товарами;
- в) суму доходу можна достовірно оцінити;
- г) ймовірно, що до суб'єкта господарювання надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та
- г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Визначення доходу від надання послуг:

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилання на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) можна достовірно оцінити суму доходу;
- б) є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією;
- в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду; та
- г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення

Визначення доходу від використання третіми сторонами активів Підприємства:

Дохід, який виникає в результаті використання третіми сторонами активів Підприємства, що приносять відсотки, роялті та дивіденди, визнаються якщо:

- а) є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надходять до суб'єкта господарювання; та
- б) можна достовірно оцінити суму доходу.

Дохід має визнаватися на такій основі:

- а) відсотки мають визнаватися із застосуванням методу ефективної ставки відсотка;
- б) роялті мають визнаватися на основі принципу нарахування згідно із сутністю відповідної угоди; та
- в) дивіденди мають визнаватися, коли встановлюється право акціонера на отримання виплати.

Податок на прибуток

Податок на прибуток відображається в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 12 (МСБО 12) «Податки на прибуток».

Визнання поточних податкових зобов'язань та поточних податкових активів

Поточний податок за поточний і попередні періоди визнається як зобов'язання на суму, що не була сплачена. Якщо вже сплачена сума податків за поточний та попередній періоди перевищує суму, яка підлягає сплаті за ці періоди, то перевищення слід визнавати як актив.

Вигоду, пов'язану з податковим збитком, який можна зраховувати для відшкодування поточного податку попереднього періоду, визнається як актив.

Визнання відстрочених податкових зобов'язань і відстрочених податкових активів.

Тимчасові різниці, що підлягають оподаткуванню.

Відстрочене податкове зобов'язання визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім тих випадків, коли такі різниці виникають від:

- а) первісного визнання гудвілу, або
- б) первісного визнання активу чи зобов'язання в операції, яка:
 - i) не є об'єднанням бізнесу; та
 - ii) не має під час здійснення жодного впливу ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню

Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосовувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання активу або зобов'язання в операції, яка:

- а) не є об'єднанням бізнесу; та
- б) не впливає під час здійснення операції ні на обліковий прибуток, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Поточні податкові зобов'язання (активи) за поточний і попередній періоди оцінюються за сумою, яку передбачається сплатити податковим органам (відшкодувати у податкових органів) із застосуванням ставки оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за ставками оподаткування, які передбачається використовувати в період реалізації активу чи погашення зобов'язання, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язані сторони - особи, стосунки між якими обумовлюють можливість однієї сторони контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових і оперативних рішень іншою стороною.

До пов'язаних сторін зокрема належать:

- а) Товариства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- б) асоційовані компанії;
- в) спільні Товариства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- г) члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- е) близькі родичі особи, зазначеної в а) або г)
- ж) компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;
- з) програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

Відносини між пов'язаними сторонами - це, зокрема, відносини:

- материнського (холдингового) і його дочірніх підприємств;
- спільного підприємства і контрольних учасників спільної діяльності; підприємства-інвестора і його асоційованих підприємств;
- підприємства і фізичних осіб, які здійснюють контроль або мають суттєвий вплив на це підприємство, а також відносини цього підприємства з близькими членами родини кожної такої фізичної особи;
- підприємства і його керівника та інших осіб, які належать до провідного управлінського персоналу підприємства, а також близьких членів родини таких осіб.

Операції пов'язаних сторін - передача активів або зобов'язань однією пов'язаною стороною іншим пов'язаним сторонам.

До операцій пов'язаних сторін, зокрема, належать:

- придбання або продаж готової продукції (товарів, робіт, послуг);
- придбання або продаж інших активів;
- операції за агентськими угодами;
- орендні операції;
- операції за ліцензійними угодами (передача об'єктів промислової власності тощо);
- фінансові операції;
- надання та отримання гарантій та застав;
- операції з провідним управлінським персоналом та з його близькими членами родини

Події після звітного періоду

Події після звітного періоду відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 10 (МСБО 10) «Події після звітного періоду».

Події після звітного періоду - це сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Можна визначити два типи подій:

а) події, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду (події, які вимагають коригування після звітного періоду); та

б) події, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду (події, які не вимагають коригування після звітного періоду).

Визнання та оцінка

1) Коригуються суми, визнані в його фінансовій звітності, для відображення подій, які вимагають коригування після звітного періоду.

2) Не коригуються суми, визнані в його фінансовій звітності для відображення подій, які не вимагають коригування після звітного періоду.

Події, які не вимагають коригування після звітного періоду

Якщо події, які не вимагають коригування після звітного періоду, є суттєвими, не розкриття інформації може впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі фінансової звітності. Відповідно Товариство розкриває таку інформацію про кожну суттєву категорію подій, які не вимагають коригування після звітного періоду:

а) характер подій; та

б) попередня оцінка їх фінансового впливу або констатація, що така оцінка неможлива.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основними видами продукції, за рахунок продажу якої Товариство отримало більше 10% доходу за звітний рік є продукція медичного призначення, а саме: : пристрої переливання крові, пристрої вливання кровозамінників та інфузійних розчинів, пристрої для взяття крові у донора, шприци ін'єкційні одноразового використання місткістю 0,5; 1; 2; 5; 10; 20; 50 мл. Додатково - 13 найменувань пристроїв зондуючих (катетери, зонди) медичного призначення, широка гама виробів по догляду за хворими та більш ніж 100 найменувань товарів господарсько-побутового призначення з полімерів (виготовляються в основному з відходів основного виробництва). Усі пристрої служби крові, шприци, зонди та катетери - стерильні, біологічно сумісні з організмом людини, абсолютно вільні від пірогенів. Кожний вироб медичного призначення - одноразового використання, в індивідуальній упаковці. Ці вироби є вкрай необхідні для сучасної медицини, заміників їм поки ще не винайшли, тому вони будуть потрібні у найближчі роки.

Чистий дохід від реалізації продукції в звітним року становив 154 797 тис.грн. Зростання продажів залежить від росту заможності споживачів. У розвинених країнах споживання аналогічних товарів майже вдвічі вище ніж в Україні. Продажі шприців та пристроїв (системи) служби крові не мають значних сезонних коливань. ПАТ "Гемопласт" є лідером вітчизняного виробництва виробів медичного призначення одноразового використання, а також з найпотужніших підприємств у своїй галузі у Східній Європі. Конкуренцію на українському ринку можна охарактеризувати як жорстку, оскільки ринок добре насичений пропозиціями шприців одноразового використання та пристроїв служби крові. Основна конкуренція між учасниками ринку точиться навколо ціни та якості виробів, що пропонуються споживачам. На сьогодні якість виробів ПАТ "Гемопласт" найвища серед виробників у СНД та країн Східної Європи. Суттєвий тиск та вплив підприємство відчуває зі сторони компаній: "Юрія-Фарм"(Україна), Medicare" (Китай), "Alexfarm" (Китай), МР Medplast (Турція), "Vogmark" (Польща). Найнижчі ціни у Європі - у російських виробів, що є наслідком низької вартості полімерної сировини та енергоресурсів у Росії, та низької якості. Основними конкурентами на українському ринку пристроїв служби крові є виробники: з Китаю - "Medicare", " Alexfarm", "Igar", з України "Юрія-Фарм". Собівартість виготовлення одного комплексу пристроїв на ПАТ "Гемопласт" перевищує собівартість виробництва у світових виробників, але якість найкраща з конкурентів. Маркетингова політика підприємства враховує особливості кожного регіону країни. На взаємовигідних умовах ПАТ "Гемопласт" співпрацює з великими оптовими фірмами, які мають власну широку мережу розповсюдження. У кожній області України працюють фірми, що реалізують вироби заводу. Тим самим підприємство максимально наближає свою продукцію до споживача і отримує зворотну інформацію про ситуацію на ринках регіонів. Практично весь обсяг виробленої продукції реалізує сьогодні, та планує в найближчому майбутньому, в країнах СНД. Окрім України, географія продаж охоплює Грузію, Азербайджан, Вірменію, Молдову. Підприємство наразі займається розширенням та нарощуванням потужностей виробництва основної медичної продукції, з метою розширення експортного потенціалу. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 % в загальному об'ємі постачання - 1.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

За останні п'ять років Товариством відчужено активів на суму 822,8 тис.грн, придбано активів на суму 10 988,2 тис.грн. Підприємство не планує будь-яких значних інвестицій або придбань, пов'язаних з його господарською діяльністю.

Інформація про основні засоби емітента

До основних засобів емітента належать рухомі та нерухомі основні фонди, у тому числі будівлі та споруди машини та обладнання, прилади, меблі, транспортні засоби, устаткування, обчислювальна техніка тощо. Виробнича потужність Товариства визначається в тих самих одиницях виміру, в яких здійснюється облік продукції, що виготовляється та послуг, що надаються. Емітент здійснює визначення виробничої потужності вартісним показником усього обсягу продукції та послуг. Поточна (фактично досягнута) виробнича потужність Товариства визначається періодично у зв'язку зі зміною умов виробництва або перевищенням проектних показників. Аналіз використання всього виробничого потенціалу підприємства здійснюється Товариством по даним планового і звітного балансу виробничих потужностей. Емітент також здійснює розрахунок резервів збільшення випуску продукції, звертаючи при цьому основну увагу на введення в дію невстановленого обладнання, заміну і модернізацію обладнання, скорочення цілоденних та внутрішньо змінних простоїв, підвищення коефіцієнта змінності та інтенсивності використання обладнання, тощо. У звітному періоді ступінь використання емітентом основних засобів складає близько 80%.

Способи утримання активів Товариства: активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. При цьому витрати на ремонт і обслуговування основних засобів здійснюються для відновлення або підтримання очікуваних від них майбутніх економічних вигод та списуються на витрати в момент їх виникнення. Витрати, пов'язані з поліпшенням стану основних засобів, що приводять до збільшення очікуваних майбутніх економічних вигод, включаються до балансової вартості основних засобів.

Основні засоби емітента знаходяться за його місцем розташування.

На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства.

На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів у зв'язку з значним грошовим вкладеннями та залученнями кредитних ресурсів, вартість яких є високою. В результаті за звітний період суттєвих змін у складі основних засобів не відбувалося, планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів Товариством не складалося.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

На діяльність Товариства впливає нестабільність цінової та економічної політики держави, зростання індексу інфляції, що приводить до зростання цін на матеріали та сировину, а також на послуги, що обумовлює платоспроможність замовників; недостатність власних обігових коштів, а також значний податковий тиск на результати діяльності підприємства та фонд оплати праці; нестабільність законодавств України, а також негативний вплив макроекономічних процесів на загальний стан в країні, і як наслідок, зниження обсягів промислового виробництва в цілому і зниження ділової активності емітента. Викладені проблеми свідчать про високий ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень. Вирішення цих проблем можливо лише у разі змін в економіці та податковій політиці держави.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Фінансування діяльності підприємства ведеться з власних обігових коштів. Виходячи з фінансової ситуації, яка склалася в звітному році підприємство також користувалось довгостроковими кредитами банку. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства, як суб'єкта господарювання, Товариство приділяло значну увагу ефективній маркетинговій політиці, пошуку резервів зниження накладних витрат та погашення поточних зобов'язань. Можливими шляхами покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента є зменшення собівартості послуг, що надаються та розширення ринку збуту.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

На кінець звітного періоду емітент не має невиконаних договорів, всі договори виконані в повному обсязі.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

В найближчі роки Товариство планує збереження своїх позицій на ринку медичних виробів України і подальше збільшення своєї частки на цьому ринку. З цією метою передбачається розширення номенклатури виробів, що випускаються; освоєння нових виробів медичного призначення, які на сьогоднішній день відсутні в Україні або випуск чи ввезення недостатній; проведення рекламних компаній

з метою залучення нових клієнтів, ефективно і раціональне використання майна, коштів і інших ресурсів з метою отримання прибутку. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому є зниження платоспроможності населення, поглиблення інфляції, загальноекономічні негативні тенденції в країні.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Емітент у звітному році не здійснював досліджень та розробок, витрат на дослідження та розробки за звітний рік не мав.

Інша інформація

За останні три роки емітент здійснює дії, спрямовані на розширення своєї діяльності як у грошовому так і в якісному виразі. Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента немає, аналізу господарювання за останні три роки емітент не проводив.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління	Голова правління, 2 члени правління	Голова правління - Закревський Артур Миронович, члени правління - Біда Володимир Лукич, Нагін Сергій Валерійович
Наглядова рада	Голова Наглядової ради, 5 членів Наглядової ради	Голова Наглядової ради - Тумарев Віктор Миколайович, члени Наглядової ради - Пенедюк Віталій Дмитрович, Надкернична Людмила Іванівна, Копистко Олег Миколайович, Гудов Костянтин Володимирович, Лісовський Сергій Леонідович.

Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії, 2 члени Ревізійної комісії	Голова Ревізійної комісії - Продан Наталя Ярославівна, члени Ревізійної комісії - Кваша Світлана Олександрівна, Кобба Дмитро Вікторович.
-------------------	---	--

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова Правління	Закревський Артур Миронович	1966	вища	30	ПАТ „Гемопласт”, 00480922, заступник голови правління з фінансових питань	26.04.2017, 3 роки
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Правління. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання на посаду прийнято Наглядовою радою Публічного акціонерного товариства «Підприємство по виробництву медичних виробів з полімерних матеріалів «Гемопласт» від 29.08.2019 р., Протокол №171/19 та Наказу №219К від 02.09.2019 р. Загальний стаж роботи посадової особи – 30 років, попередня посада, яку займала посадова особа - заступник голови правління з фінансових питань ПАТ „Гемопласт”. Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала.</p>							
2	Член правління	Нагін Сергій Валерійович	1977	вища	32	ПАТ "Гемопласт", 00480922, заступник голови правління з автоматизації	26.04.2017, 3 роки
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Правління. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін не було. Загальний стаж роботи посадової особи – 32 роки, попередня посада, яку займала посадова особа - заступник голови правління з автоматизації ПАТ "Гемопласт". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
3	Член правління	Біда Володимир Лукич	1956	вища	40	ПАТ "Гемопласт", 00480922, заступник директора з комерційних питань	26.04.2017, 3 роки

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Правління. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін не було. Загальний стаж роботи посадової особи – 40 років, попередня посада, яку займала посадова особа - заступник директора з комерційних питань ВАТ "Гемопласт". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала.

4	Голова наглядової ради	Тумарев Віктор Миколайович	1969	вища	36	ЗАТ ІФ "Добробуд", 38555411, директор	19.04.2019, 1 рік
---	------------------------	----------------------------	------	------	----	---------------------------------------	-------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання членом наглядової ради прийнято річними загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 19.04.2019 р. (протокол №30), Рішення про обрання Головою наглядової ради прийнято Наглядовою радою 19.04.2019 р. (протокол №168/19). Загальний стаж роботи посадової особи – 36 років, попередня посада, яку займала посадова особа - директор ЗАТ ІФ "Добробуд". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є акціонером.

5	Член наглядової ради	Пенедюк Віталій Дмитрович	1948	вища	53	ПАТ "Гемопласт", 00480922, заступник технічного директора	19.04.2019, 1 рік
---	----------------------	---------------------------	------	------	----	---	-------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 19.04.2019 р. (протокол №30). Загальний стаж роботи посадової особи – 53 роки, попередня посада, яку займала посадова особа - заступник технічного директора ВАТ "Гемопласт". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є акціонером.

1	2	3	4	5	6	7	8
6	Член наглядової ради	Копистко Олег Миколайович	1981	вища	18	Готель "Салют", 22950541, водій-експедитор	19.04.2019, 1 рік

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 19.04.2019 р. (протокол №30). Загальний стаж роботи посадової особи – 18 років, попередня посада, яку займала посадова особа - водій-експедитор, Готель "Салют". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "Нафтохімімпекс".

7	Член наглядової ради	Надкєрнична Людмила Іванівна	1957	вища	45	ПАТ "Гемопласт", 00480922, начальник виробництва	19.04.2019, 1 рік
---	----------------------	---------------------------------	------	------	----	--	-------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 19.04.2019 р. (протокол №30). Загальний стаж роботи посадової особи – 45 років, попередня посада, яку займала посадова особа - начальник виробництва ПАТ "Гемопласт". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є акціонером.

8	Член наглядової ради	Гудов Костянтин Володимирович	1973	Вища	30	ПрАТ "Ділові партнери", 23721506, директор	19.04.2019, 1 рік
---	----------------------	----------------------------------	------	------	----	--	-------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 19.04.2019 р. (протокол №30). Загальний стаж роботи посадової особи – 30 років, попередня посада, яку займала посадова особа - директор ПрАТ "Ділові партнери". Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: «ПАТ «Київсоюзшляхпроект» голова наглядової ради, ПАТ «Київмедпрепарат» член наглядової ради, ПАТ «Агробуд 1» член наглядової ради. Посадова особа є акціонером.

1	2	3	4	5	6	7	8
9	Член наглядової ради	Лісовський Сергій Леонідович	1985	Вища	11	ТОВ "ТД "РОСАВА", 36211094, менеджер	19.04.2019, 1 рік

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 19.04.2019 р. (протокол №30). Загальний стаж роботи посадової особи – 11 років, попередня посада, яку займала посадова особа - менеджер ТОВ "ТД "РОСАВА". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "Нафтохімімпекс".

10	Голова ревізійної комісії	Продан Наталя Ярославівна	1974	вища	30	ПрАТ "Ділові партнери", 23721506, інвестиційний менеджер	16.04.2018, 2 роки
----	---------------------------	------------------------------	------	------	----	---	-----------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Ревізійну комісію. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи – 30 років, попередня посада, яку займала посадова особа - інвестиційний менеджер АТЗТ "Ділові партнери". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала.

11	Член Ревізійної комісії	Кобба Дмитро Вікторович	1981	Вища	15	ПАТ "Гемопласт", 00480922, начальник юридичного бюро	16.04.2018, 2 роки
----	-------------------------	-------------------------	------	------	----	---	-----------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Ревізійну комісію. Розмір винагороди посадової особи встановлений договором (контрактом) та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи – 15 років, попередня посада, яку займала посадова особа - начальник юридичного бюро ПАТ „Гемопласт”. Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала.

1	2	3	4	5	6	7	8
12	Член ревізійної комісії	Кваша Світлана Олександрівна	1959	Вища	39	ПАТ „Гемопласт”, 00480922, начальник планово – економічного відділу	16.04.2018, 2 роки
<p>Опис: Повноваження та обов’язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Ревізійну комісію. Розмір винагороди посадової особи встановлений договором (контрактом) та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи – 39 років, попередня посада, яку займала посадова особа - начальник планово – економічного відділу ПАТ „Гемопласт”. Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала.</p>							
13	Головний бухгалтер	Бойко Жанна Олексіївна	1969	вища	30	ПАТ "Гемопласт", 00480922, головний бухгалтер	26.04.2017, 3 роки
<p>Опис: Повноваження та обов’язки посадової особи емітента встановлені посадовою інструкцією, розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Протягом звітного періоду іншої посади на будь-яких інших підприємствах посадова особа не обіймала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін не було. Загальний стаж роботи посадової особи – 30 років, попередня посада, яку займала посадова особа – головний бухгалтер ПАТ "Гемопласт". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала.</p>							

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
				прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова ревізійної комісії	Продан Наталя Ярославівна	713046	11,676078	713046	0
Член ревізійної комісії	Кваша Світлана Олександрівна	3852	0,0631	3852	0
Головний бухгалтер	Бойко Жанна Олексіївна	3612	0,059	3612	0
Член правління	Нагін Сергій Валерійович	1212	0,019	1212	0
Член правління	Біда Володимир Лукич	504	0,01	504	0
Член наглядової ради	Надкернична Людмила Іванівна	480	0,007	480	0

1	2	3	4	5	6
Член наглядової ради	Гумарев Віктор Миколайович	168	0,002	168	0
Член наглядової ради	Пенедюк Віталій Дмитрович	144	0,002	144	0
Член Наглядової ради	Гудов Костянтин Володимирович	9	0,000147	9	0
Член Ревізійної комісії	Кобба Дмитро Вікторович	0	0	0	0
Член наглядової ради	Копистко Олег Миколайович	0	0	0	0
Голова Правління	Закревський Артур Миронович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Лісовський Сергій Леонідович	0	0	0	0

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

Зміст інформації:

Будь-які винагороди або компенсації в разі звільнення виплачуються посадовим особам емітента згідно діючого законодавства.

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Державний комітет України з медичної та мікробіологічної промисловості	д/н	проспект Перемоги, 120, м. Київ, Святошинський, 03115, УКРАЇНА	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
		Усього:	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Товариство є самостійним суб'єктом господарювання, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в установах банків, печатку із своїм найменуванням, фірмові бланки. Товариство здійснює свою господарську діяльність з метою отримання прибутку, відповідає за результати своєї діяльності та виконання зобов'язань перед постачальниками, споживачами, бюджетом, банками, забезпечує потреби юридичних осіб і населення в продукції (роботах, послугах) з високими споживчими властивостями і якістю.

Подальший розвиток Товариства визначається його здатністю самостійно підтримувати свою поточну і перспективну платоспроможність в умовах нестабільності навколишнього оточення і підприємницького ризику. Для цього важливим є правильний вибір економічних орієнтирів і вміння своєчасно досягати поставлених цілей. З цією метою Товариство здійснює стратегічну оцінку перспектив свого розвитку, яка відображала б майбутнє сучасних господарських, фінансових та інвестиційних управлінських рішень. З позицій стратегічного управління вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства полягають у збільшенні поточної прибутковості використання виробничого потенціалу, підвищенні самоорганізації Товариства, що забезпечить постійне зростання власного капіталу Товариства.

2. Інформація про розвиток емітента

Протягом звітного року розвиток Товариства, здебільшого, полягав у впровадженні новітніх, науково обґрунтованих технологій та сучасних методів організації праці у Товаристві. Насамперед у цьому напрямі була застосована наукова організація господарського процесу, праці та управління.

Метою наукової організації господарського процесу було створення оптимальної техніко-технологічної системи у Товаристві. Для цього впроваджувалися надійно та ефективно функціонуючі обладнання та технології, упорядковані у техніко-організаційні взаємозв'язки.

Запровадження наукової організації праці зумовило створення здорових нормальних відносин у колективі. Наукова організація праці включає систему мір по створенню умов для високоєфективної праці та злагодженої взаємодії пов'язаних підрозділів господарського процесу.

Заходи, здійснені для розвитку Товариства у напрямі наукової організації управління, насамперед, полягали у запровадженні системи технічних, економічних та гуманітарних засобів, які забезпечують цілеспрямованість впливу на матеріальну та людську систему Товариства, яка сприяє їх взаємодії у цілях досягнення найкращого морально-технологічного та економічного ефекту.

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

Деривативи не укладалися, правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом не вчинялися.

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

Звітного періоду Товариство не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, укладання та/або вчинення яких могло би вплинути на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, полягають, насамперед, у попередніх розрахунках та прогнозуванні змін та коливань цінних параметрів складових частин прогнозованих операцій, а також можливих коливань валютних курсів, якщо це має вплив на кінцеві фінансові результати прогнозованих операцій.

Страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, здійснюється після проведення системного аналізу та комплексного прогнозування факторів, які можуть мати суттєве значення щодо фактичного кінцевого фінансового результату такої операції.

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

Товариство проводить виражену політику щодо цінних ризиків, кредитного ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Цінними ризиками для Товариства є:

-підвищення закупівельних цін;

-ймовірність встановлення конкурентами цін нижче ринкових;

-зміни в державному регулюванні ціноутворення;
-ймовірність введення нових податкових та інших платежів, які включаються в ціни;
-підвищення цін і тарифів на послуги інших організацій.

Аналіз Товариством цінних ризиків та їх прийняття складається з виявлення цінних ризиків, вибору методу оцінки цінних ризиків, управління цінними ризиками. При визначенні власної цінової політики Товариство не має схильності до цінних ризиків.

Виходячи з того, що кредитний ризик, за визначенням Національного банку України, це наявний або потенційний ризик для надходжень і капіталу, який виникає через неспроможність сторони, що взяла на себе зобов'язання, виконати умови будь-якої фінансової угоди із банком або в інший спосіб виконати взяті на себе зобов'язання, можна дійти висновку про належність такого виду ризику до діяльності кредитора, у першу чергу, банку, що, у свою чергу, зумовлює відсутність такого ризику у діяльності Товариств, внаслідок не проведення ним операцій кредитування та/або запозичень. З іншого боку, кредитний ризик або ризик неповернення боргу однаково стосується усіх суб'єктів господарської діяльності. Він присутній у фінансовій діяльності підприємства при наданні їм товарного (комерційного) або споживчого кредиту покупцям. З огляду на наведене, Товариство не застосовує надання товарного (комерційного) або споживчого кредиту покупцям, чим зумовлюється відсутність схильності Товариства до кредитного ризику.

Товариство на кожному своєму етапі господарської діяльності здійснює відповідні інвестування грошових коштів в економічний процес. Тому воно постійно здійснює моніторинг цього процесу, виявляє негативні явища й встановлює рівень ризику ліквідності. Потреба в оцінці ризику ліквідності виникає і під час змін стратегії й тактики діяльності Товариства. Товариство будує свою діяльність на основі таких стратегій та тактики, які зумовлюють відсутність схильності до ризику ліквідності, враховуючи, при цьому, можливість реалізації власних фінансових активів за справедливою вартістю.

Виходячи з того, що ризик грошового потоку — імовірність зміни величини майбутнього грошового потоку, пов'язаного з монетарним фінансовим інструментом, та враховуючи те, що у своїй діяльності Товариство уникає дефіциту грошових коштів, який посилює ризик втрати Товариством платоспроможності та погіршує його фінансовий стан, що підвищує ризик його банкрутства, можна казати про відсутність схильності Товариства до ризику грошових потоків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство власного кодексу корпоративного управління не розробляло, тому в питаннях корпоративного управління керується, правилами та процедурами прийняття рішень щодо діяльності Товариства та здійснення контролю, а також розподілом прав і обов'язків між органами Товариства та його акціонерами стосовно управління Товариством, що передбачені Законом України «Про акціонерні товариства», статутом Товариства, затвердженим рішенням загальних зборів акціонерів, а також, внутрішніми положеннями Товариства.

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

Товариство не приймало рішень стосовно добровільного застосування кодексів корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління.

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

Практика корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги, Товариством не застосовувалася.

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

Товариство власного кодексу корпоративного управління не розробляло, тому в питаннях корпоративного управління керується, правилами та процедурами прийняття рішень щодо діяльності Товариства та здійснення контролю, а також розподілом прав і обов'язків між органами Товариства та його акціонерами стосовно управління Товариством, що передбачені Законом України «Про акціонерні товариства», статутом Товариства, затвердженим рішенням загальних зборів акціонерів, а також, внутрішніми

положеннями Товариства.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення		19.04.2019
Кворум зборів, %		61,23

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

- 1.Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів.
- 2.Прийняття рішень з питань порядку (регламент) проведення Загальних зборів.
- 3.Розгляд звіту Правління та затвердження заходів за результатами його розгляду.
- 4.Розгляд звіту Наглядової ради та затвердження заходів за результатами його розгляду.
- 5.Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.
- 6.Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії за 2018 рік.
- 7.Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.
- 8.Розподіл прибутку і збитків за 2018 рік.
- 9.Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Правління, звіту Ревізійної комісії Товариства.
- 10.Затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства за 2018р.
- 11.Про затвердження протоколів Наглядової ради Товариства.
- 12.Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.
- 13.Обрання членів Наглядової ради Товариства.
- 14.Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради.
- 15.Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення.

Пропозицій від акціонерів щодо внесення змін до порядку денного не надходило. Результати розгляду питань порядку денного: обрано голову та секретаря загальних зборів акціонерів, персональний склад лічильної комісії; затверджено регламент роботи загальних зборів акціонерів Товариства; розглянуто звіт правління Товариства за 2018 рік та прийнято рішення за наслідками його розгляду; розглянуто звіт наглядової ради Товариства за 2018 рік та прийнято рішення за наслідками його розгляду; розглянуто висновки зовнішнього аудиту та затверджено заходи за результатами його розгляду; розглянуто звіт ревізійної комісії за 2018 рік та прийнято рішення за наслідками їх розгляду; прийнято рішення щодо затвердження річного звіту Товариства за 20178рік; прийнято рішення щодо затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) за 2018 рік; прийнято рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Правління, звіту Ревізійної комісії Товариства; прийнято рішення щодо винагороди членів Наглядової ради Товариства за 2018р.; прийнято рішення щодо затвердження протоколів Наглядової ради Товариства; прийнято рішення щодо припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства та обрання нового складу Наглядової ради Товариства; прийнято рішення щодо затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради; прийнято рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення.

Загальні збори відбулися, всі питання порядку денного були розглянуті, про що складено Протокол №30.

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити): Останнього разу реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів Товариства здійснювала реєстраційна комісія.		

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (вказати): Голосування з питань порядку денного на загальних зборах відбувалось бюлетенями.		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (вказати): Основними причинами скликання останніх позачергових зборів було прийнято рішення щодо попереднього схвалення загальними зборами акціонерів значних правочинів та скасування деяких рішень, прийнятих на попередніх загальних зборах акціонерів.		

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства: д/н		
Інше (вказати): Позачергові загальні збори акціонерів у звітному році не проводилися.		

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів вказується причина їх не проведення:

Чергові загальні збори акціонерів у звітному році скликалися та проводилися.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення:

Позачергові загальні збори акціонерів у звітному році не скликалися та не проводилися.

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Станом на звітну дату Наглядова рада Товариства складається з 6 осіб, які обрані загальними зборами Товариства, виключно кумулятивним голосуванням. До складу членів Наглядової ради входять Голова Наглядової ради - Тумарев Віктор Миколайович, члени Наглядової ради - Пенедюк Віталій Дмитрович, Надкернична Людмила Іванівна, Копистко Олег Миколайович, Гудов Костянтин Володимирович, Лісовський Сергій Леонідович.

Протягом звітної періоду було проведено 8 засідань Наглядової ради Товариства, на яких приймалися рішення щодо: 1) ПРОТОКОЛ № 164/19 від 16.01.2019 - здійснення ПАТ «Гемопласт» прав та обов'язків учасника ТОВ «Гемопласт», надання повноважень на представлення Товариства, як учасника ТОВ «Гемопласт» та підписання всіх необхідних документів, вчинення всіх необхідних дій від імені ПАТ «Гемопласт»; 2) ПРОТОКОЛ № 165/19 від 22.02.2019 - прийняття рішення про проведення річних загальних зборів та затвердження дати і часу їх проведення; затвердження проекту порядку денного загальних зборів акціонерів; визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення річних загальних зборів; затвердження тексту повідомлення про проведення загальних зборів; визначення способу надання акціонерам повідомлення про проведення загальних зборів; визначення дати складання переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах; призначення голови та секретаря загальних зборів; затвердження складу реєстраційної комісії; затвердження складу тимчасової лічильної комісії; затвердження проекту рішень до питань проекту порядку денного загальних зборів акціонерів; 3) ПРОТОКОЛ 166/19 від 29.03.2019 - затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування по питанням порядку денного на загальних зборах акціонерів (окрім бюлетенів для

кумулятивного голосування); затвердження порядку денного загальних зборів акціонерів; затвердження проектів рішень до питань, що внесені до порядку денного загальних зборів; 4) ПРОТОКОЛ 166-1/19 від 05.04.2019 – Затвердження форми і тексту бюлетенів для кумулятивного голосування по питанням порядку денного на загальних зборах акціонерів; затвердження кандидатур до складу Наглядової ради; 5) ПРОТОКОЛ 167/19 від 11.04.2019 - Затвердження форми і тексту бюлетенів для кумулятивного голосування по питанням порядку денного на загальних зборах акціонерів; Затвердження кандидатур до складу Наглядової ради; 6) ПРОТОКОЛ № 169/19 від 22.04.2019 - Про розгляд клопотання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВИРОБНИЧО-ТОРГІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «ГЕМОПЛАСТ» (код ЄДРПОУ 40068132, далі - ТОВ «ГЕМОПЛАСТ»), щодо підтвердження ПАТ «ГЕМОПЛАСТ» зобов'язань за Договором поруки №РХ019031-201218/1-00 від 27.12.18, Договором застави обладнання від 11.01.2019р. у зв'язку зі зміною умов Договору про надання банківських послуг №СКО-181218/005-00 від 27.12.18р. (надалі – Кредитний договір), з метою забезпечення виконання зобов'язань ТОВ «ГЕМОПЛАСТ» перед ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК», місцезнаходження: м. Київ, вул. Стеценко, 6, код ЄДРПОУ 35960913, Ліцензія НБУ №245 від 07 листопада 2011р., (надалі за текстом – Банк); Розгляд питання, щодо надання повноважень Голові правління Товариства Подгорному Б.В. на підписання від імені Товариства додаткової угоди до Договору поруки № РХ019031-201218/1-00 від 27.12.18 та/або Директору Київської філії Лісовському С.Л. на підписання від імені Товариства додаткової угоди до Договору застави від 11.01.19р. та усіх необхідних документів для укладення вищезазначених додаткових угод по забезпеченню зобов'язань за Кредитним договором, укладеним між ТОВ «ГЕМОПЛАСТ» та ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК»; 7) ПРОТОКОЛ № 170/19 від 03.06.2019 - Про надання згоди на продаж цінних паперів ПАТ «Галичфарм»; Про надання згоди на продаж цінних паперів ПАТ «Київмедпрепарат»; Про надання Голові правління Подгорному Б.В. повноважень на підписання усіх документів, необхідних для продажу цінних паперів ПАТ «Галичфарм», ПАТ «Київмедпрепарат»; 7) ПРОТОКОЛ № 171/19 від 29.08.2019 - Про обрання голови та секретаря засідання наглядової ради, уповноваження на підписання протоколу; Про розгляд заяви голови правління Подгорного Богдана Васильовича про звільнення та виключення зі складу підписантів; Про призначення виконуючим обов'язки голови правління Товариства.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради загальними зборами Товариства.

Робочими органами Наглядової ради є Голова Наглядової ради та заступник Голови Наглядової ради; До функціональних обов'язків голови Наглядової ради належить організація роботи Наглядової ради та здійснення контролю за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою; скликання засідання Наглядової ради та головування на них, затвердження порядку денного засідань, підготовка доповідей та звітів перед Вищим органом товариства про діяльність Наглядової ради, загальний стан роботи товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети товариства; підтримання постійних контактів із іншими органами та посадовими особами Товариства, тощо. Заступник голови Наглядової ради виконує обов'язки голови Наглядової ради за його відсутності або у разі неможливості виконання ним своїх обов'язків.

Члени Наглядової ради зобов'язані: особисто або через засоби дистанційного зв'язку, які забезпечують всім учасникам можливість чути один одного та спілкуватися між собою, брати участь у засіданнях Наглядової ради та в роботі комітетів Наглядової ради, якщо їх було обрано/призначено до складу відповідного комітету Наглядової ради; голосувати з усіх питань порядку денного засідання Наглядової ради; у разі розгляду питань, за якими члени Наглядової ради не мають права голосувати, але за якими акціонер або правління вимагають їх консультації, надавати таку консультацію та висловлювати свою думку; завчасно повідомляти про неможливість участі у засіданнях Наглядової ради із зазначенням причини відсутності; діяти в інтересах акціонера та Товариства добросовісно і розумно, проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність; керуватися у своїй діяльності законодавством України, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду, рішеннями вищого органу управління та Наглядової ради, іншими внутрішніми документами Товариства, прийнятими в межах визначеної компетенції; виконувати рішення, прийняті вищим органом та Наглядовою радою Товариства; дотримуватися встановлених законодавством та внутрішніми документами Товариства правил та процедур щодо укладення значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість; не розголошувати конфіденційну та інформацію, яка стала відомою у зв'язку з виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; виконувати інші обов'язки, передбачені законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду та внутрішніми документами Товариства. Кожен член Наглядової ради самостійно приймає рішення з питань порядку денного, за винятком випадків, передбачених законом. Наглядова рада за пропозицією голови Наглядової ради призначає корпоративного секретаря Товариства,

який за дорученням голови Наглядової ради повідомляє всіх членів Наглядової ради про проведення чергових та позачергових засідань Наглядової ради; здійснює облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій раді, та організовує підготовку відповідних відповідей; оформляє документи, видані Наглядовою радою та головою Наглядової ради та забезпечує їх надання (розсилання) членам Наглядової ради та іншим посадовим особам органів управління товариства; веде протоколи засідань Наглядової ради; інформує інших посадових осіб товариства про рішення, прийняті Наглядовою радою.

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства (надалі – Правління), який здійснює керівництво його поточною діяльністю та організовує виконання рішень Вищого органу Товариства та Наглядової ради Товариства.

Правління Товариства складається з 3 осіб. Склад колегіального виконавчого органу (правління) Товариства: в.о.голови правління - Закревський Артур Миронович, члени правління - Нагін Сергій Валерійович, Біда Володимир Лукич.

До компетенції Правління відносяться усі питання діяльності Товариства крім тих, що згідно з чинним законодавством, Статутом Товариства та рішенням Вищого органу Товариства віднесені до компетенції Вищого органу Товариства та Наглядової ради.

Рішенням Голови Правління за членами Правління можуть бути закріплені функціональні обов'язки за різними напрямками діяльності Товариства (фінанси, виробництво, збут тощо).

Протягом звітнього періоду було проведено 7 засідань Правління Товариства, на яких приймалися рішення щодо: виконання планів виробництва за місяць, підготовки планів роботи цехів на 2019 рік; складання системи преміювання робітників цехів; виконання план розвитку виробництва ТНВ; підготовки звітів для Наглядової ради; підготовки фінансової звітності щоквартально; питань про закупівлю сировини для виробництв, тощо.

Склад, структура та діяльність Правління, як колегіального органу Товариства, відповідає чинному законодавству та сприяє проведенню прибуткової фінансово-господарської діяльності Товариства.

Члени Правління та Наглядової ради Товариства компетентно та ефективно виконують свої функціональні обов'язки.

Протягом звітнього періоду зміни у структурі виконавчого органу Товариства не відбувалися.

Комітети у Товаристві не створювалися.

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так	Ні	

Лісовський Сергій Леонідович

X

Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 19.04.2019 р. (протокол №30). Загальний стаж роботи посадової особи – 11 років, попередня посада, яку займала посадова особа - менеджер ТОВ "ТД "РОСАВА". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є представником акціонера ТОВ "Нафтохімімпекс".

Тумарев Віктор Миколайович

X

Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи - 35 років, попередня посада, яку займала посадова особа - директор ЗАТ ІФ "Добробуд". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є акціонером.

Пенедюк Віталій Дмитрович	X	Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи - 52 роки, попередня посада, яку займала посадова особа - заступник технічного директора ВАТ "Гемопласт". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є акціонером.
Копистко Олег Миколайович	X	Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи - 17 років, попередня посада, яку займала посадова особа - водій-експедитор, Готель "Салют". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є представником ТОВ "Нафтохімімпекс".
Надкернична Людмила Іванівна	X	Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи - 44 роки, попередня посада, яку займала посадова особа - начальник виробництва ВАТ "Гемопласт". Протягом останніх 5 років посадова особа інших посад не обіймала. Посадова особа є акціонером.
Гудов Костянтин Володимирович	X	Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду. Розмір винагороди посадової особи встановлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією, винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято загальними зборами акціонерів ПАТ "Гемопласт" 16.04.2018 р. (протокол №29). Загальний стаж роботи посадової особи - 29 років, попередня посада, яку займала посадова особа - директор ПрАТ "Ділові партнери". Протягом останніх 5 років посадова особа обіймала посади: «ПАТ «Київсоюзшляхпроект» голова наглядової ради, ПАТ «Київмедпрепарат» член наглядової ради, ПАТ «Агробуд 1» член наглядової ради. Посадова особа є акціонером.

Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: Протягом звітного періоду було проведено 13 засідань Наглядової ради Товариства, на яких приймалися рішення щодо: скликання та проведення чергових загальних зборів акціонерів; надання поруки за кредитом, надання в заставу банку обладнання; затвердження форми бюлетенів для голосування та інших організаційних заходів стосовно проведення чергових загальних зборів акціонерів; затвердження форми і тексту бюлетенів для кумулятивного голосування, кандидатур до складу Наглядової ради та Ревізійної комісії при

проведенні чергових загальних зборів акціонерів; обрання Голови Наглядової ради, розподіл обов'язків між членами Наглядової ради, припинення повноважень та призначення члена правління; прийняття участі у тендері; підтвердження зобов'язань Товариства стосовно надання поруки за кредитом, надання в заставу банку обладнання; продажу земельної ділянки та транспортних засобів; надання дозволу на збільшення статутного капіталу ТОВ «ВИРОБНИЧО-ТОРГІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «ГЕМОПЛАСТ».

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Рішення наглядовою радою приймаються на її засіданнях шляхом проведення відкритого голосування. Діяльність наглядової ради безпосередньо не зумовлює змін у фінансово-господарській діяльності товариства, але впливає на рішення, які приймаються виконавчим органом товариства.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
Персональний склад:		
3 питань призначень		X
Персональний склад:		
3 винагород		X
Персональний склад:		
Інше (зазначити): В складі Наглядової ради комітети не створювалися.		

Персональний склад: До складу членів Наглядової ради входять Голова Наглядової ради - Тумарев Віктор Миколайович, члени Наглядової ради - Пенедюк Віталій Дмитрович, Надкернична Людмила Іванівна, Копистко Олег Миколайович, Гудов Костянтин Володимирович, Лісовський Сергій Леонідович.

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

В складі наглядової ради комітети не створювалися.

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

В складі Наглядової ради комітети не створювалися. Оцінка роботи комітетів не проводилася.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради: Склад, структура та діяльність Наглядової ради, як колегіального органу, відповідає чинному законодавству та сприяє проведенню прибуткової фінансово-господарської діяльності Товариства. Члени Наглядової ради Товариства компетентно та ефективно виконують свої функціональні обов'язки. Комітети у складі Наглядової ради Товариства не створювалися.

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити): Членами наглядової ради не можуть бути особи, які мають чи мали судимості за корисливі та посадові злочини.		

Коли останній раз обирався новий член 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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити): Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (зазначити): Розмір винагороди членів наглядової ради є фіксованою сумою.		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
---------------------------------------	--

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства (надалі – Правління), який здійснює керівництво його поточною діяльністю та організовує виконання рішень Вищого органу Товариства та Наглядової ради Товариства. Правління Товариства складається з 3 осіб. Склад колегіального виконавчого органу (правління) Товариства: в.о.голови правління - Закревський Артур Миронович, члени правління - Нагін Сергій Валерійович, Біда Володимир Лукич.

До компетенції Правління відносяться усі питання діяльності Товариства крім тих, що згідно з чинним законодавством, Статутом Товариства та рішенням Вищого органу Товариства віднесені до компетенції Вищого органу Товариства та Наглядової ради. Рішенням Голови Правління за членами Правління можуть бути закріплені функціональні обов'язки за різними напрямками діяльності Товариства (фінанси, виробництво, збут тощо).

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства

Протягом звітної періоду було проведено 7 засідань Правління Товариства, на яких приймалися рішення щодо: виконання планів виробництва за місяць, підготовки планів роботи цехів на 2019 рік; складання системи преміювання робітників цехів; виконання план розвитку виробництва ТНВ; підготовки звітів для Наглядової ради; підготовки фінансової звітності щоквартально; питань про закупівлю сировини для виробництв, тощо. Склад, структура та діяльність Правління, як колегіального органу Товариства, відповідає чинному законодавству та сприяє проведенню прибуткової фінансово-господарської діяльності Товариства.

Оцінка роботи виконавчого органу

Члени Правління Товариства компетентно та ефективно виконують свої функціональні обов'язки.

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

Для сприяння досягненню цілей управлінського персоналу щодо забезпечення (наскільки це можливо) правильного й ефективного ведення господарської діяльності, на підприємстві створені і діють заходи внутрішнього контролю, в т.ч. щодо забезпечення збереження активів, точності й повноти облікових записів, своєчасної підготовки достовірної фінансової інформації, запобігання шахрайству та помилкам і виявлення їх.

Складові внутрішнього контролю:

1. Загальне ставлення, обізнаність і дії працівників щодо системи контролю та її важливості. Включає такі елементи: повідомлення інформації та впровадження етичних цінностей; обов'язок мати належний рівень компетентності; філософія, стиль роботи персоналу; розподіл повноважень і відповідальності; кадрова політика, мотивація.

2. Ідентифікація бізнес-ризиків та вивченням того, як ними управляють.

3. Інформаційні системи, в т.ч. пов'язані з ними бізнес-процеси, що стосуються фінансової звітності, і обмін інформацією. Складаються з інфраструктури, програмного забезпечення, людей, процедур, даних.

4. Політика і процедури, розроблені управлінським персоналом для досягнення конкретних цілей товариства. Це арифметична перевірка, перевірка і підтвердження результатів звірянь, контроль за ІТ середовищем, візування документів і контроль за ними, порівняння внутрішніх даних з зовнішніми джерелами, порівняння результатів інвентаризації з даними обліку, обмеження прямого фізичного доступу до активів і записів.

5. Моніторинг контролю. Оцінка якості контрольних дій через певний час, щоб гарантувати, що засоби контролю продовжують діяти ефективно. Досягається безперервними діями управлінського персоналу та Ревізора.

Контроль за ефективністю управління ризиками Товариства здійснює Директор. Директор встановлює перелік інструментів, що містять ризики, ліміти на них, а також контроль за їх виконанням та систематично відстежує стан управління ризиками. Директор встановлює порядок проведення позачергових ревізій та контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, забезпечує функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю, здійснює контроль за ефективністю зовнішнього аудиту, об'єктивністю та незалежністю аудитора, здійснює контроль за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок Ревізором та зовнішнім аудитором.

Внутрішній контроль, що здійснюється Директором, Ревізором та співробітниками емітента, призначений для забезпечення розумної впевненості в ефективності та результативності діяльності, надійності фінансової звітності, відповідності поставленим вимогам.

Описана система внутрішнього контролю є складовою процесу управління ризиками, який трансформує її в більш ефективну форму, орієнтовану на ризик. Будь-якій діяльності притаманна невизначеність, яка може призвести як до

зниження (ризик), так і до підвищення (поява можливостей) вартості. Задача Директора – прийняти рішення щодо рівня невизначеності, який є прийнятним, обрати стратегію та цілі таким чином, щоб забезпечити оптимальний баланс між ростом товариства, його прибутковістю та ризиками, а також ефективно та результативно використати наявні ресурси.

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? _____ 5 _____

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 напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	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 передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства	X	
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити): Інших положень в Товаристві не існує.		

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

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

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

так

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (вказати): Інші органи не приймали рішення про затвердження аудитора.		

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

	Так	Ні
З власні ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (вказати): Останнього разу ревізійна комісія проводила перевірку з власній ініціативі.		

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Продан Наталя Ярославівна	д/н	11,676078
7	Приватне акціонерне товариство "Ділові партнери"	23721506	9,824958
2	Публічне акціонерне товариство "ГАЛИЧФАРМ"	05800293	8,584868
3	Товариство з обмеженою відповідальністю «ПРОМІНЕК»	31087034	5,681527
4	Публічне акціонерне товариство "КИЇВМЕДПРЕПАРАТ"	00480862	19,285361
5	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АВАНПОСТ",	40075925	9,975051
6	Exis Management Limited ВЕЛИКА БРИТАНІЯ	5964317	14,150855

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
6106896	21239	Права акціонерів на участь та голосування у загальних зборах акціонерів визначені Законом України «Про акціонерні товариства» та статутом Товариства. Обмеження щодо врахування цінних паперів, що належать акціонеру при визначенні кворуму та обмеження щодо права участі акціонера при голосуванні на загальних зборах акціонерів встановлюється депозитарними установами відповідно до законодавства про депозитарну систему України.	11.11.1111

Опис: д/н

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадовими особами Товариства є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, ревізійної комісії, правління. Обрання та припинення повноважень членів наглядової ради та ревізійної комісії належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів Товариства. Обрання та припинення повноважень членів правління належить до компетенції наглядової ради. Будь-які винагороди або компенсації в разі звільнення виплачуються посадовим особам емітента згідно чинного законодавства;

9) Повноваження посадових осіб емітента

Повноваження посадових осіб Товариства визначені статутом та внутрішніми документами Товариства. Протягом звітного періоду посадові особи Товариства здійснювали діяльність в межах наданих їм повноважень, перевищення повноважень при виконанні посадовими особами своїх функціональних обов'язків не зафіксовано.

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

ДУМКА

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Публічного акціонерного товариства "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

- 1) посилання на:
 - а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;
 - б) інший кодекс корпоративного управління, який Замовник добровільно вирішив застосовувати;
 - в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.
- 2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління - він обґрунтовує причини таких дій;
- 3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- 4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Замовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

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

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

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.
Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕДПРЕПАРАТ"	00480862	вул.Саксаганського, 139, м.Київ, 01032, УКРАЇНА	1177737	19,2853	1177737	0
Exis Management Limited	д/н	Вест енд Лайн, NW62LG, 157,оф.14, Лондон, д/н, Великобританія	864178	14,1509	864178	0
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АВАНПОСТ»	40075925	вул. Народного Ополчення, буд.1, м. Київ, 03151, УКРАЇНА	609166	9,975051	609166	0

Приватне акціонерне товариство "Ділові партнери"	23721506	вул.Вадима Гетьмана, 27, м. Київ, 03056, УКРАЇНА	600000	9,824958	600000	0
Публічне акціонерне товариство «Галічфарм»	05800293	вул. Опришківська, 6/8, м. Львів, Львівська область, 79024, УКРАЇНА	524269	8,5848	524269	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Промінек"	31087034	вул. Івана Мазепи, буд 11-Б, м. Київ, 01010, УКРАЇНА	346965	5,6815	346965	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
Фізична особа					прості іменні	привілейовані іменні
Усього:			4835361	79,178587	4835361	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акція проста бездокументарна іменна	6106896	0,75	Права та обов'язки акціонерів Товариства встановлені Статутом Товариства та чинним законодавством. Акціонерами Товариства є юридичні та фізичні особи, які на законних підставах набули права власності на акції Товариства і належним чином зареєстровані в реєстрі акціонерів Товариства. Кожна проста акція надає Акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право: брати участь в управлінні Товариством; одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства; виходу із Товариства шляхом відчуження належних йому акцій без згоди інших учасників Товариства; брати участь у розподілі прибутку Товариства та отримувати його частину (дивіденди); на переважне придбання додатково розміщених Товариством акцій в кількості, пропорційній частці Акціонера у Статутному капіталі Товариства на дату прийняття рішення про випуск акцій; вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України; отримувати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартість частини майна Товариства; реінвестувати будь-яку частину одержаних доходів в Товариство згідно з рішенням Загальних зборів Акціонерів; заповідати власні акції Товариства у спадщину (для Акціонерів – юридичних осіб – передавати іншим юридичним особам в порядку правонаступництва); реалізовувати інші права, встановлені цим Статутом та чинним законодавством. Акціонери Товариства зобов'язані: дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, передбаченими Статутом Товариства; виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; нести інші обов'язки, встановлені цим Статутом та чинним законодавством.	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру відсутня.

Примітки: Примітки відсутні.

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
02.11.1998	415/15/1/98	Одеське територіальне відділення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000052351	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,75	6106896	4580172,00	100

Опис: Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 415/15/1/98 від 02.11.1998 року, видане Одеським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, анульовано. Торгівля цінними паперами емітента на внутрішньому та зовнішньому ринках, зокрема, на біржовому ринку, організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів, не здійснювалася. Заяв або намірів про подання заяв для допуску на біржі не подавалися. Спосіб розміщення цінних паперів закритий. Мета випуску акцій – залучення коштів для розширення діяльності Товариства. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випусків акцій та інших видів цінних паперів.

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
02.11.1998	415/15/1/98	UA4000052351	6106896	4580172	6085657	0	0

Опис: Права акціонерів на участь та голосування у загальних зборах акціонерів визначені Законом України «Про акціонерні товариства» та статутом Товариства. Обмеження щодо врахування цінних паперів, що належать акціонеру при визначенні кворуму та обмеження щодо права участі акціонера при голосуванні на загальних зборах акціонерів встановлюється депозитарними установами відповідно до законодавства про депозитарну систему України.

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	56762	51824	0	0	56762	51824
будівлі та споруди	25940	24900	0	0	25940	24900
машини та обладнання	20146	17567	0	0	20146	17567
транспортні засоби	772	392	0	0	772	392
земельні ділянки	1093	0	0	0	1093	0
інші	8811	8965	0	0	8811	8965
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	56762	51824	0	0	56762	51824

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): Будівлі та споруди: 2-93 років, машини та обладнання: 1-16 років, транспортні засоби: 1-13 років, інші основні засоби: 1-27 років, тара: 1-10 років. Первісна вартість основних засобів: 155 018 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів становить – 66,57 % та по групах: будівель та споруд – 35,81%, машин та обладнання – 77,76 %, транспортних засобів – 94,73%, інших – 69,92%. Ступінь використання основних засобів становить: 80 %. Сума нарахованого зносу: 103 194 тис. Грн. Суттєвих зміни у вартості основних засобів немає. Змін не було.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-1052454	-693736
Статутний капітал (тис. грн)	4580	4580
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	3932	3932
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -1057034 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -1056386 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -698316 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -697668 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.</p>		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	433036	X	X
у тому числі:				
Довгостроковий кредит банку	19.11.2007	313081,85	8,35	19.12.2016
Довгостроковий кредит банку	19.11.2007	40967,8	29	19.12.2016
Довгостроковий кредит банку	19.11.2007	16812,3	23	19.12.2016
Довгостроковий кредит банку	19.11.2007	15743,9	9,25	19.12.2016
Довгостроковий кредит банку	19.11.2007	39032,2	10,25	19.12.2016
Довгостроковий кредит банку	16.02.2009	4397,95	8,35	19.04.2016
Довгостроковий кредит банку	20.04.2010	3000	8,35	19.04.2016
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
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	6637	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1203554	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1643227	X	X
Опис: Протягом звітного періоду Товариство зобов'язань за облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, вексями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не мало.				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Устаткування для переливання крові	5186,7 тис.компл.	29318,8	14,5	5299,2 тис.компл.	28183,4	18,2
2	Устаткування для вливання кровозамінників в та ін фузійних розчинів	3982,0 тис. компл.	18538	11,2	4013,1 тис. компл.	17169,6	11,1
3	Шприці ін'єкційні	89176,4 тис. компл.	77570	46,8	89588,8 тис. компл.	69246,2	44,7
4	Інша продукція	д/н	40320,5	24,3	д/н	40198,1	26

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	62
2	Витрати на оплату праці	20

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21326993
Місцезнаходження	вул. Братська, будинок 5, квартира 11, м. Київ, 04070, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво №0238
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	+38(044)-465-72-89
Факс	+38(044)-465-72-89
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Аудиторська фірма, яка надає аудиторські послуги емітенту. Взаємовідносини здійснюються на підставі договору.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство «Національний депозитарій України»
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул.Тропініна, 7 Г, м. Київ, Подільський р-н, 04071, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.11.1111
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00, 591-04-40
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: Взаємовідносини здійснюються на підставі Умов Договору про обслуговування випусків цінних паперів від 16.12.2013 №ОВ-2735	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК «ПІВДЕННИЙ»
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20953647
Місцезнаходження	вул. Краснова, 6/1, м. Одеса, Одеська область, 65059, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АЕ №286610
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
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: Взаємовідносини здійснюються на підставі Договору № 3 від 01.11.2007 р.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ «ДОБРИЙ КАПІТАЛ»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33948171
Місцезнаходження	вул. Б. Хмельницького, 32, оф.49, м. Київ, 01030, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АЕ №263169
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.07.2013
Міжміський код та телефон	(044) 284-04-20
Факс	(044) 279-53-02
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: Взаємовідносини здійснюються на підставі Договору про відкриття рахунків у цінних паперах № 13/2012 від 02.04.2012р.	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
		2020.01.01	
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ		за ЄДРПОУ	00480922
Територія БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКИЙ		за КОАТУУ	5110300000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво медичних і стоматологічних інструментів і матеріалів	за КВЕД	32.50

Середня кількість працівників 430

Адреса, вул.Маяковського, 57, м.Білгород-Дністровський, Одеська область, 67700, Україна, (04849)3-15-62 телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 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	34	12
первісна вартість	1001	292	298
накопичена амортизація	1002	258	286
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2233	1761
Основні засоби	1010	56762	51824
первісна вартість	1011	156530	155018
знос	1012	99768	103194
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	42392	11834
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	204120	74010
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	305541	139441

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	59260	49624
<i>Виробничі запаси</i>	1101	24731	18363
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	20761	20833
<i>Готова продукція</i>	1103	13768	10143
<i>Товари</i>	1104	0	285
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестраховання</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	214980	275467
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	50065	50350
з бюджетом	1135	4821	5946
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	968	63101
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	1210
Гроші та їх еквіваленти	1165	256	109
<i>Готівка</i>	1166	7	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	249	109
Витрати майбутніх періодів	1170	39	13
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	5161	5512
Усього за розділом II	1195	335550	451332
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	641091	590773

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	4580	4580
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(697668)	(1056386)
Неоплачений капітал	1425	(648)	(648)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	(693736)	(1052454)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	433036	433036
товари, роботи, послуги	1615	229287	280407
розрахунками з бюджетом	1620	4463	6637
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	1660
розрахунками з оплати праці	1630	3219	5335
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	10271	5981
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	50	50
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	654501	910121
Усього за розділом III	1695	1334827	1643227

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	641091	590773

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник

Закревський Артур Миронович

Головний бухгалтер

Бойко Жанна Олексіївна

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2 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	154797	210611
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	2011	0	0
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	2012	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(145517)	(195107)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	(0)	(0)
Валовий:	2090	9280	15504
прибуток			
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	17352	37047
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2121	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(19463)	(33890)
Витрати на збут	2150	(13371)	(18325)
Інші операційні витрати	2180	(5150)	(31529)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2181	(0)	(0)
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	0	0
прибуток			
збиток	2195	(11352)	(31193)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	18425	0
Інші доходи	2240	6163	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(249463)	(249440)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(122259)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	0	0
прибуток			
збиток	2295	(358486)	(280633)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	0	0
прибуток			
збиток	2355	(358486)	(280633)

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	(358486)	(280633)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	114175	161868
Витрати на оплату праці	2505	39788	53705
Відрахування на соціальні заходи	2510	7969	8990
Амортизація	2515	4839	5879
Інші операційні витрати	2520	16730	24844
Разом	2550	183501	255286

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	6106896	6106896
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	6106896	6106896
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	58,7	45,95
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	58,7	45,95
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник

Закревський Артур Миронович

Головний бухгалтер

Бойко Жанна Олексіївна

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 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	126531	190274
Повернення податків і зборів	3005	4028	12749
у тому числі податку на додану вартість	3006	4028	12749
Цільового фінансування	3010	822	687
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	176	268
Надходження від повернення авансів	3020	0	46
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	235	276
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	893	0
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(81707)	(136211)
Праці	3105	(29761)	(43335)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6624)	(9175)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(8120)	(9737)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8120)	(9737)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(5)	(269)
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	(6590)	(6078)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(122)	(505)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(25)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(25)	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(147)	(505)
Залишок коштів на початок року	3405	256	761
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	109	256

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник

Закревський Артур Миронович

Головний бухгалтер

Бойко Жанна Олексіївна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З
ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
00480922

Звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	4580	0	0	0	(698130)	(648)	0	(694198)
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	4580	0	0	0	(698130)	(648)	0	(694198)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(358486)	0	0	(358486)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	230	0	0	230
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	(358256)	0	0	(358256)
Залишок на кінець року	4300	4580	0	0	0	(1056386)	(648)	0	(1052454)

Примітки: Неоплачений капітал складається з наступного: В грудні 2007 року акції Товариства було продано компанії Exit Management Limited, адреса: Вест енд Лайн, NW62LG,157, оф. 14, Лондон, Великобританія. Дата внесення в реєстр 03.12.2007 р. Кількість акцій 864178 штук за ціною 0,75 грн., на суму 648 133,50 грн. Станом на на звітну дату за акції оплата не надійшла.

Керівник

Закревський Артур Миронович

Головний бухгалтер

Бойко Жанна Олексіївна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ПАТ «ГЕМОПЛАСТ»

СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ, ЗА 2019 РІК

Опис характеру операцій і основних напрямків діяльності підприємства

Товариство є повним правонаступником усіх прав та обов'язків Відкритого акціонерного товариства по виробництву медичних виробів з полімерних матеріалів «Гемопласт», яке було засновано за рішенням Державного комітету медичної та мікробіологічної промисловості України від 28.02.94 р. №17 шляхом перетворення державного підприємства Білгород-Дністровського заводу медичних виробів з полімерних матеріалів у відкрите акціонерне Товариство згідно Указу Президента України "Про корпоратизацію підприємств" від 15 червня 1993 року. В 2011 році Товариство змінило найменування у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства на публічне акціонерне товариство.

Основні види діяльності

На сьогодні ПАТ "Гемопласт" виготовляє таку основну продукцію медичного призначення: пристрої переливання крові, пристрої вливання кровозамінників та інфузійних розчинів, пристрої для взяття крові у донора, шприци ін'єкційні одноразового використання місткістю 0,5; 1; 2; 5; 10; 20; 50 мл. Додатково - 13 найменувань пристроїв зондуючих (катетери, зонди) медичного призначення, широка гама виробів по догляду за хворими та більш ніж 100 найменувань товарів господарсько-побутового призначення з полімерів (виготовляються в основному з відходів основного виробництва). Усі пристрої служби крові, шприци, зонди та катетери - стерильні, біологічно сумісні з організмом людини, абсолютно вільні від пірогенів. Кожний виріб медичного призначення - одноразового використання, в індивідуальній упаковці. Ці вироби є вкрай необхідні для сучасної медицини, замінників їм поки ще не винайшли, тому вони будуть потрібні у найближчі роки.

Персонал та оплата праці

Протягом звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 458 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 7 осіб. Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) – немає. Фонд оплати праці в звітному році становив 39 788,00 грн. і в порівнянні з попереднім роком зменшився. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: Товариство на постійній основі здійснює навчання працівників з метою підвищення рівня їх кваліфікації відносно операційних потреб емітента, проводить соціально-психологічні дослідження у сферах мотивації персоналу, адаптації молодих працівників та інше.

Органи управління

Організаційна структура Товариства: - Загальні збори акціонерів - Наглядова Рада – Президент - Ревізійна комісія - Правління. Склад Правління : - Голова правління - Заступник голови правління з технічних питань - Заступник голови правління з комерційних питань - Заступник голови правління з фінансових питань - Заступник голови правління з якості. Основні виробництва та цехи: допоміжні цехи та дільниці, технічна служба, комерційна служба, фінансово-економічна служба, служба контролю якості, соціально-побутова служба, інші підрозділи.

Дані про відокремлені підрозділи юридичної особи

1)Київська філія публічного акціонерного товариства "Підприємство по виробництву медичних виробів з полімерних матеріалів "Гемопласт" код ЄДРПОУ ВП: 24370457 Місцезнаходження ВП: 03115, м. Київ, Святошинський район, проспект Перемоги, будинок 120.

2)Харківське представництво публічного акціонерного товариства "підприємство по виробництву медичних виробів з полімерних матеріалів "Гемопласт" Код ЄДРПОУ ВП: 33455572

Місцезнаходження ВП: 61035, Харківська обл., місто Харків, Комінтернівський район, проспект Гагаріна, будинок 127 А

Філія та представництво займаються збутом продукції головного підприємства на регіональних ринках. Підприємство постійно удосконалює свою організаційну структуру в залежності від зміни кон'юнктури ринку.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій

Протягом звітнього періоду Товариство виплачувало 269 тис. грн. штрафних санкцій за порушення законодавства.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент

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 відсутні.

Умови діяльності, основні ризики

Зростання продажів залежить від росту заможності споживачів. У розвинених країнах споживання аналогічних товарів майже вдвічі вище ніж в Україні. Продажі шприців та пристроїв (системи) служби крові не мають значних сезонних коливань. ПАТ "Гемопласт" є лідером вітчизняного виробництва виробів медичного призначення одноразового використання, а також з найпотужніших підприємств у своїй галузі у Східній Європі. Конкуренцію на українському ринку можна охарактеризувати як жорстку, оскільки ринок добре насичений пропозиціями шприців одноразового використання та пристроїв служби крові. Основна конкуренція між учасниками ринку точиться навколо ціни та якості виробів, що пропонуються споживачам. На сьогодні якість виробів ПАТ "Гемопласт" найвища серед виробників у СНД та країн Східної Європи. Суттєвий тиск та вплив підприємство відчуває зі сторони компаній: "Юрія-Фарм"(Україна), Medicare" (Китай), "Alexfarm" (Китай), МР Medplast (Турція), "Vogmark" (Польща). Найнижчі ціни у Європі - у російських виробів, що є наслідком низької вартості полімерної сировини та енергоресурсів у Росії, та низької якості. Основними конкурентами на українському ринку пристроїв служби крові є виробники: з Китаю - "Medicare", " Alexfarm", "Irap", з України "Юрія-Фарм". Собівартість виготовлення одного комплекту пристроїв на ПАТ "Гемопласт" перевищує собівартість виробництва у світових виробників, але якість найкраща з конкурентів. Маркетингова політика підприємства враховує особливості кожного регіону країни. На взаємовигідних умовах ПАТ "Гемопласт" співпрацює з великими оптовими фірмами, які мають власну широку мережу розповсюдження. У кожній області України працюють фірми, що реалізують вироби заводу. Тим самим підприємство максимально наближає свою продукцію до споживача і отримує зворотну інформацію про ситуацію на ринках регіонів. Практично весь обсяг виробленої продукції реалізує сьогодні, та планує в найближчому майбутньому, в країнах СНД. Окрім України, географія продаж охоплює Грузію, Азербайджан, Вірменію, Молдову. Підприємство наразі займається розширенням та нарощуванням потужностей виробництва основної медичної продукції, з метою розширення експортного потенціалу.

Облігації, акції

Товариство у звітньому періоді не викувало акції власної емісії, облігації не випускались. Торгівля акціями на зовнішніх та внутрішніх ринках ЦП не здійснювалася. Заяви для включення на біржі не подавались. Змін розміру Статутного фонду не було. Всі акції розміщені повністю. Інші ЦП не продавались і не випускались. Інвестицій у вигляді ЦП не було.

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство

<http://hemoplast.ua/>

Адреса електронної пошти

stock@hemoplast.ua

Облікова політика, судження і оцінки

Бухгалтерський облік Товариства відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.99р., міжнародним стандартам фінансової звітності та іншим нормативним документам з питань бухгалтерського обліку.

Ця фінансова звітність спеціального призначення була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФО). Фінансова та бухгалтерська звітність підприємства формується з дотриманням таких принципів: обачності, безперервності діяльності, періодичності, історичної (фактичної) собівартості, принципу нарахування, єдиного грошового вимірника.

Податковий облік

Податковий облік на підприємстві здійснюється відповідно до Податкового Кодексу України

№2755 з урахуванням міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності. Витрати на податки включають податки, розраховані у відповідності до діючого податкового законодавства України.

Українські податкові органи все частіше звертають свою увагу на ділові кола, що спричинено загальним економічним середовищем. У зв'язку з цим, місцеве та національне податкові середовища в Україні постійно змінюються умовах через випадки непослідовного застосування, тлумачення та здійснення.

Недотримання українських законів і нормативних актів може призвести до стягнення значних штрафів та пені. Майбутні податкові перевірки можуть прийняти рішення по нарахуванню податків у проблемних моментах чи оцінках, протилежні тим, що було відображено у податковій звітності Товариства. Такі оцінки можуть включати податки, штрафи та пені, і дані суми можуть бути істотними. Товариство вважає, що дотрималась усіх вимог податкового законодавства, проте в останній час набула чинності велика кількість нових норм у податковій та валютній сферах, а також пов'язані з ними нормативні акти, які не завжди чітко прописані.

Інформація про надані пільги за 2019р. :

№ п/п Код пільги Найменування податкової пільги Сумма, грн.

1140603943а нульовою ставкою оподатковуються операції з вивезення товарів за межі митної території України у митному режимі експорту 2 715 710,00

2140604655 тимчасово до 1 січня 2019 року від оподаткування податком на додану вартість звільняються операції з постачання відходів та брухту чорних і кольорових металів, а також паперу та картону для утилізації (макулатури та відходів) товарної позиції 4707 згідно з УКТ ЗЕД. Переліки таких відходів та брухту чорних і кольорових металів затверджуються Кабінетом Міністрів України. 480,00

3140605093а ставкою 7 відсотків оподатковуються операції з постачання на митній території України медичних виробів, які внесені до Державного реєстру медичної техніки та виробів медичного призначення або відповідають вимогам відповідних технічних регламентів, що підтверджується документом про відповідність, та дозволені для надання на ринку та/або введення в експлуатацію і застосування в Україні. 17 196 167,00

Мета фінансової звітності

Фінансова звітність була підготовлена в національній валюті України – українській гривні. Суми представлені в тисячах українських гривень. Фінансова звітність є фінансовою звітністю загального призначення.

При складанні фінансової звітності використовувалися виключно МСФЗ та МСБО, які опубліковані на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України. Фінансова звітність складена у відповідності до МСФЗ, що є чинними станом на 31.12.2019 р. Компанія не застосовує жодних МСФЗ достроково. Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Статті фінансової звітності за МСФЗ вписані в найбільш доречні рядки форм фінансових звітів, затверджених Міністерством фінансів України. Зміст рядків конкретизовано у Примітках. Рядки не містять посилань на відповідні Примітки, тому що це не передбачено формами, але Примітки структуровано для полегшення користування. Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною вартістю (з урахуванням вимог МСФЗ), Відповідальним за ведення даної політики в рамках Товариства є Голова Правління. Контроль виконання політики на підприємстві покладено на головного бухгалтера. Керівництво використовує ряд оцінок і припущень, що базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин, стосовно представлення активів і зобов'язань, розкриття умовних активів і зобов'язань тощо при підготовці фінансової звітності у відповідності з вимогами МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятись від вказаних оцінок. Припущення та зроблені на їхній основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах перспективно. Під час підготовки цієї фінансової звітності керівництвом було зроблено наступні судження, оцінки та припущення: 1) Товариство продовжуватиме свою

діяльність на підставі принципу безперервності. 2) Жодний компонент бізнесу та/або група активів чи окремі активи не передбачені на продаж та не класифіковані як групи вибуття. Вся діяльність розглядається як діяльність, що продовжується, інформація з припиненої діяльності не наводиться. 3) Ознаки знецінення нефінансових активів відсутні. 4) Строки корисного використання довгострокових нефінансових активів обґрунтовані; цілком зношені активи продовжують використовуватися та не можуть бути списаними з балансу, так як Товариство їх фактично використовує, підтримує робочий стан. 5) Резерви щорічних відпусток не нараховуються. 6) Товариством оцінено, що для тих активів та зобов'язань, що відображені в балансі як довгострокові (крім відстрочених податків), відшкодування активів або погашення зобов'язань, відповідно, відбудеться більш ніж через дванадцять місяців з дати балансу для кожного рядка активів та зобов'язань, а по поточним – не більш ніж протягом календарного року. 7) Товариством оцінено, що договори, за якими вона виступає орендодавцем та орендарем, не містять ознак фінансової оренди та повинні класифікуватися як операційна оренда. Фінансова звітність Товариства складається у відповідності з основними якісними характеристиками, що визначені Принципами підготовки фінансової звітності та МСБО 1:

- зрозумілість;
- умісність (істотність);
- достовірність (правдиве представлення, перевага змісту над формою, нейтральність, обачливість, повнота);
- співставність.

Облікові політики послідовно застосовуються до аналогічних статей, за виключенням випадків, коли Стандарт чи Інтерпретація вимагає/дозволяє проводити категоризацію статей. Облікова політика не підлягає змінню, за виключенням наступних випадків:

- змінення облікової політики вимагається стандартом МСФЗ чи інтерпретацією;
- змінення облікової політики призведе до того, що у фінансовій звітності буде представлена більш надійна та умисна інформація.

Прийнята облікова політика застосовується для повного пакету фінансової звітності за МСФЗ. Надалі планується застосування такої облікової політики, що відповідатиме обліковій політиці, застосованій в цьому звітному році, за винятком добровільної зміни облікової політики, і можливого впливу наведених нижче стандартів та інтерпретацій і поправок (змін) до них, які набирають чинності з 1 січня 2019 року та інших майбутніх дат.

Рішення про оприлюднення фінансової звітності прийнято Головою Правління Товариства 28.02.2020 року. При необхідності можливе внесення змін у звітність. (п. 17 МСБО 10 «Події після звітного періоду»).

Прийняття нових та переглянутих МСФЗ

Нові стандарти МСФО, роз'яснення та поправки до чинних стандартів та роз'яснень, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати.

Нові стандарти МСФО, роз'яснення та поправки до чинних стандартів та роз'яснень, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати.

Товариство не застосовувало опубліковані достроково стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але не вступили в силу.

Характер і вплив цих змін розглядаються нижче. Хоча нові стандарти і поправки застосовувалися вперше в 2019 році, вони не мали істотного впливу на річну фінансову звітність Товариства.

Характер і вплив кожного нового стандарту (поправки) описані нижче:

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»

Значні зміни торкнулися:

- класифікацію та оцінку фінансових активів;
- знецінення;
- оцінку впливу власних кредитних ризиків на оцінку фінансових зобов'язань;
- облік резервів.

Класифікація

Діючий до сих пір поділ активів на чотири категорії в залежності від намірів керівництва компанії в їх використанні, замінили класифікацією, відштовхуючись від моделі бізнесу, згідно з

якою веде свою діяльність організація, а також від характеристик надходжень від фінансових інструментів. Істотним питанням, на яке необхідно знати відповідь при оцінці, наступне: чи генерує набір активів грошові кошти виключно у вигляді:

- виплат основної суми та відсотків, що відображають тимчасову вартість грошей, кредитні та інші істотні ризики, пов'язані з наданням грошей в борг, а також маржу прибутку.

Якщо інструмент генерує грошові потоки якихось інших типів, то він не відповідає наведеними вище критеріями (і тоді фінансовий актив буде оцінюватися за справедливою вартістю через прибутки та збитки, а не за справедливою вартістю через інший сукупний дохід і не за амортизованою вартістю - см. пп. 4.1.2A, 4.1.3, 4.1.4 IFRS 9).

Наслідком оцінки моделі бізнесу і характеру грошових надходжень від набору активів є прийняття відповідної основи оцінки - тобто або оцінки за амортизованою вартістю, або за справедливою - і відповідного визнання або в звіті про фінансові результати, або в звіті про інший сукупний дохід.

Фундаментально змінився підхід до знецінення фінансових інструментів. Визнання втрат в результаті знецінення згідно з діючим досі підходом наступало тільки тоді, коли вступали в силу об'єктивні свідчення цього, такі як істотні фінансові труднощі у позичальника або невиконання умов договору (наприклад, запізнення з оплатою). Новий підхід прискорює визнання втрат. Вже з самого моменту визнання фінансового активу на балансі організація оцінює очікувані кредитні втрати за допомогою трьохетапної моделі, заснованої на зміні кредитного ризику. Стандарт передбачає виключення, зокрема, для торгових зобов'язань і допускає використання матриці резервів.

Облік резервів

Стандарт зробив більш гнучким підхід до врахування резервів, оскільки в значній мірі він буде відображати спосіб управління ризиками в організації. При цьому стандарт допускає використання політики, що спирається на IAS 39.

МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за договорами з покупцями»

МСФЗ (IFRS) 15 замінює собою МСФЗ (IAS) 18 "Виручка", МСФЗ (IAS) 11 "Договори на будівництво", а також дає роз'яснення до стандартів: SIC 31 "Виручка - бартерні угоди, включаючи послуги по рекламі", IFRIC 13 " програми лояльності клієнтів ", IFRIC 15" Угоди на будівництво об'єктів нерухомості ", IFRIC 18" Передача активів покупцями ".

Ключовий принцип МСФЗ (IFRS) 15: організація повинна визнавати виручку при передачі товарів або послуг покупцям в сумі, що відповідає винагороді, на яку, організація очікує.

Стандарт містить модель з п'яти кроків, по якій аналізуються всі договори з клієнтами:

- Етап 1: Визначити договір (договори) з покупцем.
- Етап 2: Визначити обов'язки за договором.
- Етап 3: Визначити ціну угоди.
- Етап 4: Розподілити ціну угоди між обов'язками до виконання за договором.
- Етап 5: Визнати виручку, при виконанні обов'язків за договором.

Відповідно до МСФЗ (IFRS) 15, організація визнає виручку, коли або по мірі того, як виконується зобов'язання виконавця, тобто коли контроль над товарами або послугами, складовими зобов'язання виконавця, переходить до покупця. Стандарт містить більш детальні вимоги щодо обліку різних типів угод. Крім цього МСФЗ (IFRS) 15 вимагає розкриття більшого обсягу інформації.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 2 «Класифікація і оцінка операцій з виплат на основі акцій»

Поправки роз'яснюють наступні аспекти:

- При оцінці справедливої вартості виплат на основі акцій з розрахунками грошовими коштами умови переходу прав і умови, при яких перехід прав не відбувається, враховуються так само, як і при обліку виплат на основі акцій з розрахунками пайовими інструментами.
- Якщо відповідно до податкового законодавства організація зобов'язана утримати певну кількість пайових інструментів, рівну грошовій оцінці податкового зобов'язання працівника, яке потім передається податковим органам (тобто угода про виплати на основі акцій містить «умова розрахунків на нетто-основі»), така угода має цілком класифікуватися як виплати на основі акцій з розрахунками пайовими інструментами, як вона класифікувалася б таким чином в разі відсутності умови розрахунків на нетто-основі.

- Зміна операції з виплат на основі акцій, в результаті якої операція перестає класифікуватися як операція з розрахунками грошовими коштами і починає класифікуватися як операція з розрахунками пайовими інструментами, має враховуватися в такий спосіб:
- припиняється визнання попереднього зобов'язання;
- операція по виплатах на основі акцій з розрахунками пайовими інструментами визнається за справедливою вартістю наданих інструментів власного капіталу на дату зміни в тому обсязі, в якому були отримані послуги;
- різниця між балансовою вартістю зобов'язання на дату зміни та сумою, визнаною в складі капіталу, відразу визнається в складі прибутків або збитків.

Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати, допускається застосування до цієї дати.

Поправки до МСФЗ (IAS) 40 «Переведення інвестиційної нерухомості»

Поправки роз'яснюють, що для переказів об'єктів нерухомості в категорію або з категорії інвестиційної нерухомості потрібно провести аналіз того, чи виконується або перестає виконуватися визначення інвестиційної нерухомості, що має бути підтверджено об'єктивними ознаками зміни характеру використання об'єкта нерухомості.

У цій поправці роз'яснюється, що зміна намірів керівництва щодо використання об'єкта нерухомості саме по собі не є свідченням зміни характеру використання цієї нерухомості: компанія повинна вжити інших певні дії для обґрунтування такої зміни.

У параграфі 57 IAS 40 перераховані приклади доказів змін в характері використання нерухомості.

Компанія повинна ретельно розглянути перехідні правила, оскільки вимоги є конкретними і включають розкриття інформації, якщо поправки застосовується перспективно.

Крім того, зміна характеру використання можлива також для споруджуваних об'єктів нерухомості (тобто зміна характеру використання не обмежується тільки готовими об'єктами).

Організації можуть застосовувати поправки ретроспективно (тільки якщо це можливо без використання більш пізньої інформації) або перспективно.

IFRIC 22 «Операції в іноземній валюті та передоплата відшкодування»

Дане роз'яснення розглядає питання про те, як визначити дату операції при застосуванні МСФЗ (IAS) 21 «Вплив змін валютних курсів» для попередньої оплати.

Якщо компанія сплачує або отримує попередню оплату в іноземній валюті, МСФЗ (IAS) 21 вимагає, щоб компанія перерахувала суму операції в функціональну валюту з використанням обмінного курсу на «дату операції».

Роз'яснення робить висновок, що:

Датою операції є дата первісного визнання немонетарного активу або зобов'язання, що виникає в результаті здійснення або отримання попередньої оплати.

За наявності кількох виплат або надходжень попередньої оплати, компанія визначає дату операції для кожної виплати або надходження окремо.

Компанії можуть вибрати, як застосовувати роз'яснення IFRIC 22:

Ретроспективно для кожного представленого періоду.

Перспективно для активів, доходів і витрат, які спочатку були визнані на початку або після початку звітного періоду, в якому роз'яснення застосовується вперше, або перспективно з початку попереднього звітного періоду, представленого у вигляді порівняльної інформації.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 «Застосування МСФЗ (IFRS) 9» «Фінансові інструменти» разом з МСФЗ (IFRS) 4" «Страхові контракти»

Поправки дозволяють організаціям, діяльність яких переважно пов'язана зі страхуванням, відкласти перехід до МСФЗ (IAS) 39 на МСФЗ (IFRS) 9 до періоду, що розпочався не раніше 1 січня 2021 року або до дати застосування нового стандарту зі страхування, якщо вона настане раніше 1 січня 2021 року. Оцінка того, чи пов'язана діяльність організації переважно зі страхуванням, повинна бути зроблена підприємством, що звітує станом на річну звітну дату, безпосередньо до 1 квітня 2020 року.

Згодом оцінка повинна бути зроблена повторно, тільки якщо відбулася істотна зміна діяльності організації, яке задовольняє певним критеріям. Організація повинна застосовувати поправки, пов'язані з тимчасовим звільненням від застосування МСФЗ (IFRS) 9, до річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати.

Крім того, поправки надають можливість всім організаціям, які мають договори страхування в сфері застосування МСФЗ (IFRS) 4, застосовувати МСФЗ (IFRS) 9 повністю, але рекласифікувати зі складу прибутків або збитків в іншому сукупному прибутку суми різниць в обліку відповідно до МСФЗ (IFRS) 9 в порівнянні з МСФЗ (IAS) 39 стосовно певних фінансових активів, обраних організацією.

МСФЗ (IAS) 28 «Інвестиції в асоційовані організації та спільні підприємства»

Поправки до МСФЗ (IAS) 28 роз'яснюють, що організації, які спеціалізуються на венчурних інвестиціях, і аналогічні організації, можуть прийняти рішення про врахування своїх інвестицій в асоційовані організації або спільне підприємство, по кожній інвестиції окремо і цей вибір повинен бути зроблений при первісному визнанні відповідної інвестиції.

Крім того, вибір для організації, яка сама не є інвестиційною організацією, але має частку участі в асоційованому підприємстві або спільному підприємстві, які є інвестиційними організаціями, при застосуванні методу участі в капіталі зберегти оцінку за справедливою вартістю, застосовану її асоційованими організаціями або спільним підприємством, які є інвестиційними організаціями, до їх власних часток участі в дочірніх організаціях, також існує по відношенню до кожної асоційованої організації або спільного підприємства, які є інвестиційними організаціями.

Поправки застосовуються ретроспективно, допускається застосування до цієї дати.

Зміст звітності за 2019 рік та основні положення фінансової політики

Відповідно до вимог МСФЗ повний пакет фінансової звітності за МСФЗ включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2019 року;
- Звітиро фінансові результати (Звіти про сукупний дохід) за 2019 рік;
- Звітиро рух грошових коштів за 2019 рік;
- Звітиро власний капітал за 2019 рік;
- Відповідні примітки за 2019 рік

Основні засоби

До основних засобів емітента належать рухомі та нерухомі основні фонди, у тому числі будівлі та споруди, машини та обладнання, прилади, меблі, транспортні засоби, устаткування, обчислювальна техніка тощо. У звітному періоді значних правочинів щодо основних засобів емітент не укладав. Виробнича потужність Товариства визначається в тих самих одиницях виміру, в яких здійснюється облік продукції, що виготовляється. Товариство здійснює визначення виробничої потужності вартісним показником усього обсягу продукції та послуг. Поточна (фактично досягнута) виробнича потужність Товариства визначається періодично у зв'язку зі зміною умов виробництва або перевищенням проектних показників. Аналіз використання всього виробничого потенціалу підприємства здійснюється Товариством по даним планового і звітного балансу виробничих потужностей на основі таких показників, як загальний, інтенсивний та екстенсивний коефіцієнти використання виробничих потужностей. Товариство також здійснює розрахунок резервів збільшення випуску продукції, звертаючи при цьому основну увагу на введення в дію невстановленого обладнання, заміну і модернізацію обладнання, скорочення цілоденних та внутрішньо змінних простоїв, підвищення коефіцієнта змінності та інтенсивності використання обладнання, тощо. У звітному періоді, ступінь використання основних засобів, в т. ч. машин та обладнання емітентом складає близько 80 %.

Способи утримання активів Товариства

активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. При цьому витрати на ремонт і обслуговування основних засобів здійснюються для відновлення або підтримання очікуваних від них майбутніх економічних вигід та списуються на витрати в момент їх виникнення. Витрати, пов'язані з поліпшенням стану основних засобів, що приводять до збільшення очікуваних майбутніх економічних вигід, включаються до балансової вартості основних засобів. Основні засоби Товариства знаходяться за його місцем розташування. Екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів. В результаті за звітний період суттєвих змін у складі основних засобів не відбувалося, планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів Товариством не складалося.

Після початкового визнання об'єкти основних засобів та нематеріальні активи в подальшому

обліковуються за історичною собівартістю з вирахуванням накопиченої амортизації. Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом.

Усі необоротні (матеріальні та нематеріальні) активи підлягають амортизації (крім землі та незавершених капітальних інвестицій). За кожним об'єктом необоротних активів визначається вартість, яка амортизується.

Терміни корисного використання основних засобів

Об'єкти основних засобів відображаються за первинною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка терміну корисного використання об'єктів основних засобів є предметом судження керівництва, що ґрунтується на досвіді експлуатації подібних об'єктів основних засобів.

При визначенні величини терміну корисного використання активів керівництво розглядає спосіб застосування об'єкту, темпи його технічного старіння, фізичний знос і умови експлуатації. Зміни у вказаних передумовах можуть вплинути на коефіцієнти амортизації в майбутньому.

Амортизацію основних засобів Підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, який діяв на протязі 2019 року, за яким первісна вартість активу рівномірно зменшується до ліквідаційної вартості протягом строку корисного використання об'єкта. При нарахуванні амортизації понижуючий коефіцієнт не застосовувався.

Амортизація основних засобів нараховується з метою списання активів впродовж терміну їх корисного використання. Нарахування робиться з використанням наступних встановлених термінів корисного використання:

Найменування групи основних засобів
Строк експлуатації (років)

будівлі та споруди 2 - 93

Машини та обладнання 1 - 16

транспортні засоби 1 - 13

інші основні засоби 1 - 27

тара 1 - 10

Щодо знецінення основних засобів. Аналіз знецінення основних засобів вимагає оцінки вартості використання активу або групи активів, що генерує самостійний грошовий потік. При оцінці вартості використання застосовувалося дисконтування очікуваних майбутніх грошових потоків до їх поточної вартості по ставці дисконтування до вирахування податків, яка відбиває поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і оцінку ризиків, властивих цьому активу. Станом на 31 грудня 2019 року ознак знецінення основних засобів не спостерігалось.

Строки корисного використання та правила нарахування амортизації визначені Обліковою політикою Підприємства. Малоцінні необоротні матеріальні активи амортизуються 100 % при введенні в експлуатацію.

Вартість основних засобів, що передані в заставу 119 594 тис. грн.

Вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються 2 414 тис. грн.

Вартість основних засобів повністю амортизованих, але які продовжують використовуватись 45 230 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2019 року у складі основних засобів відображено:

Група ОС за первісною вартістю станом на 31 грудня 2019 року, тис. грн. Амортизація станом на 31 грудня 2019 року, тис. грн.

Земельні ділянки 00

Будинки та споруди 38 778 13 893

Машини та обладнання 78 988 61 421

Транспортні засоби 7 432 7 040

Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 24 513 16 156

Інші основні засоби 2 398 1 790

Бібліотечні фонди 19 19

Малоцінні необоротні матеріальні активи 52 52

Інвентарна тара 52 52

Інші необоротні матеріальні активи 2 771 271
Всього: 155 018 103 194

Капітальні інвестиції

Найменування групи капітальних інвестицій Сума, тис. грн.

Капітальне будівництво 842

Придбання (виготовлення) основних засобів 308

Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів 603

Придбання (виготовлення) нематеріальних активів 8

Всього: 1 761

Малоцінні та швидкозношувані предмети

Предмети, термін використання яких менше одного року, що супроводжують виробничий процес протягом звітного періоду, обліковуються на рахунок 22 «Малоцінні та швидкозношувані предмети». У момент передачі таких активів в експлуатацію списуються з балансу (у розмірі 100% від їх вартості) з одночасною організацією їх оперативного кількісного обліку за місцями експлуатації і відповідальних особах протягом строку фактичного використання таких предметів. Малоцінні необоротні активи.

В складі малоцінних необоротних активів обліковуються об'єкти вартістю до 6000 грн. (без ПДВ) та очікуваним терміном використання (експлуатації) більше одного року (або операційного циклу).

Амортизація малоцінних необоротних активів нараховується у першому місяці їх використання (в момент введення в експлуатацію) у розмірі 100% їх вартості відповідно до ст. 145.1.6 Податкового Кодексу України №2755 Малоцінні необоротні активи списуються з балансу в місяці введення їх в експлуатацію.

Нематеріальні активи

Визнання, оцінку та облік нематеріальних активів здійснюється згідно із положеннями Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 38 (МСБО 38) «Нематеріальні активи» з урахуванням ст.145.1.1 Податкового Кодексу України №2755 відповідно до визначених груп. Нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Первісна вартість нематеріальних активів складається з ціни придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з їх придбанням та доведенням до стану, у якому вони придатні для використання за призначенням. Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх можливостей, які сприятимуть збільшенню первісно очікуваних майбутніх економічних вигод від використання об'єкта нематеріальних активів.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта нематеріальних активів в придатному для використання стані та одержання первісно очікуваних майбутніх економічних вигод від його використання, включаються до складу витрат звітного періоду.

Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Одиницею обліку вважати окремий об'єкт нематеріальних активів.

Товариство визначає термін користування нематеріальними активами, який становить від 1 до 5 років. Амортизація нематеріальних активів проводиться прямолінійним методом, виходячи з первісної вартості нематеріальних активів і норми амортизації, обчисленої виходячи з терміну корисного використання цього об'єкта.

Ліквідаційна вартість об'єктів нематеріальних активів прирівняна до нуля.

Капіталізація вартості нематеріальних активів, отриманих Товариством в результаті розробки, відбувається при дотриманні наступних критеріїв:

- Товариство має намір, технічну можливість та ресурси для доведення нематеріального активу до стану, у якому він придатний для реалізації або використання;
- Товариство має можливість отримання майбутніх економічних вигод від реалізації або

використання нематеріального активу;

Товариство має інформацію для достовірного визначення витрат, пов'язаних з розробкою нематеріального активу.

Найменування групи нематеріальних активів Станом на 31.12.2019 року, тис. грн.

Права користування майном 5

Права на комерційні позначення 50

Інші нематеріальні активи 243

Всього: 298

Інші фінансові інвестиції

В статті «Інші фінансові інвестиції» відображена сума 13 044 тис. грн., в тому числі, відноситься

Найменування групи фінансових інвестицій Станом на 31.12.2019 року, тис. грн.

Частки і паї у статутному капіталі інших підприємств

акції

Інші 13 044

Всього: 13 044

До розділу «Інші фінансові інвестиції» віднесено:

Контрагент Вид інвестицій Сумма, тис. грн.

ООО «Магістр» Вексель 11 834

ПАТ "Київмедпрепарат" Акції 1 210

Всього: 13 044

Інші фінансові інвестиції відображено за справедливою вартістю.

До складу статті Балансу «довгострокова дебіторська заборгованість» строка 1040, входять наступні заборгованості по векселям:

Найменування векселедавця № договору Сальдо на 31.12.2019 строк погашення

ООО "Агрибизнес" (БВ-12-12/1 от 14.05.12) 1 494 114,5531.12.2019 продаж векселя АА 0141913

ТОВ "Гобарт" БВ - 12 - 32/1 от 26.09.2012 178 370,4731.12.2019 Часткова сплата за вексель

(імен.індосамент) зг. д

Товариство з обмеженою відповідальністю "Інтерлагос" 7 538 292,0031.12.2019

ТОВ "Индастриал Констракшн" №Б-11-1/112 740 580,8431.12.2019 продаж векселя АА 1165952

ТОВ "Химреактив" (Б-11-74/2) от 10.02.11 14 215 086,4631.12.2019 продаж векселя

ТОВ "Перт" Б-10-257/1 13.05.2010 30 844 005,6831.12.2019

Всього 74 010 450,00

Запаси

Запаси враховуються по найменшій з двох величин: собівартості і можливої чистої ціни продажу.

Запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена. Собівартість запасів складається з:

ціни придбання за вирахуванням торговельних та інших знижок,

ввізних мита та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються суб'єктові господарювання податковими органами),

витрати на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням готової продукції, матеріалів та послуг.

У разі продажу, відпуску у виробництво чи іншого вибуття запасів Товариство використовує метод собівартості перших за часом надходження запасів (метод ФІФО «перше надходження – перший видаток»). Оцінка запасів на дату балансу відображається в обліку Товариства по собівартості.

Собівартість готової продукції і незавершеного виробництва включає вартість сировини і матеріалів, витрати на оплату праці виробничих робітників і інші прямі витрати, а також відповідну долю виробничих накладних витрат (розраховану на основі нормативного використання виробничих потужностей). Чиста можлива ціна продажу - це розрахункова ціна

продажу в процесі звичайної діяльності за вирахування витрат на завершення виробництва і витрат з продажу.
На звітну дату стаття «Запаси» включає вартість сировини та матеріалів і будівельних матеріалів.

Найменування групи нематеріальних активів Станом на 31.12.2019 року, тис. грн.

Сировина і матеріали 10 857

Напівфабрикати 2 968

Паливо 375

Тара 13

Будівельні матеріали 11

Запасні частини 4 085

МШП 54

Незавершене виробництво 20 833

Готова продукція 10 143

Товари 285

Всього 49 624

Заставлених запасів для забезпечення по кредиту, або інших обмеження в користуванні майном Товариства, станом на 31.12.2019 року немає.

Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість обліковується за нижчою з двох вартостей: або балансова (справедлива) вартість, або вартість очікуваного відшкодування, і складається з заборгованостей:

- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги;
- інша поточна дебіторська заборгованість, до складу якої включено розрахунки з бюджетом, за виданими авансами, розрахунки з іншими дебіторами, розрахунки за соціальним страхуванням.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2019 р.

№ п/п Види дебіторської заборгованості Всього на кінець року, тис. грн. У тому числі по термінах непогашення

До 12

місяців Від 12 до

18 місяців Від 18 до 36 місяців

1 2 3 4 5 6

1 Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 275 467 118 402 62 917 22 169

2 За виданими авансами 50 350

3 З бюджетом 6 637 637

Склад іншої дебіторської заборгованості рядок Балансу 1155

№

з/п Види іншої дебіторської заборгованості (рядок Балансу 1155) Всього на кінець року, тис. грн. До 12

місяців Від 12 до

18 місяців Від 18 до 36 місяців

1 Інша дебіторська заборгованість 63 101 19 551 723

Всього: 63 101 19 551 723

Розшифровка статті Балансу „Інша поточна дебіторська заборгованість” строка 1155:

Дебітор Сума (тис. грн.) Дата виникнення вид заборгованості

Інше 63 101

Всього 63 101

Розшифровка дебіторської заборгованості, строк погашення якої більше 12 місяців з дати балансу, станом на 31.12.2019р.:

Дебітори Сума, грн Дата виникнення Підстави (за що)

Куксенко Александр Николаевич 1 363,1829.10.2018 Отгрузка ГП

Третьяк Маргарита 1 378,0507.03.2018 Отгрузка ГП

ТОВ "ОПТЦЕНТР" 1 917,7210.01.2018 Оплата за вироби з пластику зг. Договору № 61 від

Орлова А.Е.3 000,0020.10.2017Отгрузка ГП
Жукова А.В.9 148,8504.09.2018Отгрузка ГП
Подавалкина Л.П.10 469,3830.12.2015Отгрузка ГП
КЗ "Криворізька міська лікарня №5 ДОР"23 546,4213.03.2018Отгрузка ГП
СПД "Ількевич О. В."31 669,0031.12.2014Отгрузка ГП
ТОВ "МЕДЛАБ ДИСТРИБЬЮШН"114 400,0101.08.2018Оплата за медичні вироби згідно рахунка
N 2418 від
ПП Носуленко И.Д.117 262,6031.12.2014
ТОВ "СТРОЙ ОПТ"145 283,5415.08.2018Оплата за вироби з пластику зг. Договору № 218 від
Державне агенство резерву України 1 234 962,6130.12.2016Отгрузка ГП
ТОВ "АВС Логістик Парк"1 398 616,3631.12.2014Отгрузка ГП
ПрАТ "АЛЬБА УКРАЇНА" 3 375 463,0931.12.2014Скидка по ГП
КП"Б-Днестр.вторресурсы" 2 352,2130.06.2009
ПАО "Втормет"4 607,9925.05.2016Металлолом
СПД ФО Перанідзе Темур РауловичСПД ФО 10 995,7230.06.2009
ФОП Руда Л.С.20 382,6530.06.2009
ПП Носуленко И.Д.36 161,5930.06.2009За сировину п/пропұл
ИЛЬКЕВИЧ ОКСАНА ВЯЧЕСЛАВОВНА ПР-ЛЪ 40 955,0330.06.2009За мішки п/е згідно
Лисовицкая Т.В.46 460,0029.12.2010продажа а-м Тайота камри
ЧП"Носуленко Т.Г."766 090,4030.06.200927 07.10.11 Оплата за товар у т.р. ПДВ 883,33грн
СПД ФО Перанідзе Темур РауловичСПД ФО 3 500,0030.06.2009
Ганзюк Вадим Вікторович3 500,0004.04.2012за транспортні послуги зг. р/ф 100 від 07.03.2012
ФОП "Височанська Іванна Миколаївна"3 600,0021.09.2018ОПЛАТА ЗА ТРАНСПОРТНІ
ПОСЛУГИ ЗГІДНО РАХУНКУ №349
ТОВ "Укринтерэкспедиция"5 399,6027.01.2010Транспортные услуги
ЧП "Форсаж-Кинг"7 200,0028.12.2009Транспортные услуги
КП "Білгород-Дністровськводоканал"13 966,9911.06.2018ЗА ПОСЛУГИ ЕСКАВАТОРА ЗГ.
АКТА N343 ВІД 11.06.2019
ВО "Батьківщина" 1 080,0029.05.2015Оренда бігбордів
СПД "Вицукаев А.Д."2 922,0230.06.2010Арендуемая площадь
ФЛІЯ "Одеське РУ" АТ "Банк"ФІНАНСИ ТА КРЕДИТ"4 390,6731.03.2015За комунальн_ послуги
за лютий 2015р. по договору
ФОП "Тимошенко Н.М."8 786,7031.12.2015Оренда приміщення
СПД"АКУЛЕНКО Т.М. 9 910,6530.11.2009Арендуемая площадь
Частный нотариус "Ластивка В.Н."9 998,6330.06.2010Арендуемая площадь
ФОП Безкоровайний Євгеній Олександрович10 288,7430.12.2013оренда та
компенсац.комуне.послуг зг. дог. оренди
ЧП "МАШКОВСКИЙ Е.В."13 541,8431.08.2009Арендуемая площадь
ПП "Ількевич Л.В. " 19 175,0027.06.20143а оренду та ел/ен. зг.
рах.N284 від 27.06.2014 р.
ФОП "МАТВІЙЧУК З.Є." 34 739,1730.06.20123а аренду частичная оплата согл сч.
N480 от 31.10.
ПП "ЕЛЕКТРОСВІТ" 1 008,0031.05.20133А ЕЛЕК.АВТОМ. ЗГ. РАХ.190407 ВІД.19.04.13. 3
ПД
ФО-П "НЕСТРОПА ОЛЕКСІЙ МИКОЛАЙОВИЧ"1 023,6031.07.2017Штангенциркуль ШЦЦ-I-
150-0,01/0,001
СПД "Донцов И.О."1 060,0031.12.20103А ЛАМПЫ С-НО СЧ.11/16 ОТ 15.12.10. Без ПДВ
ФЛ-П Кесарчук А.В,1 124,0031.12.20173А СТРОЙМАТЕР. С-НО СЧ.345 ОТ 26.12.17. БЕЗ ПДВ
СПД"Пономарьова"1 134,0028.02.20173А ПАНЕЛЬ ДСП С-НО СЧ.4 ОТ 06.02.17. БЕЗ ПДВ
ПНВП "МІКРОТЕХ" м,Харків1 140,0031.07.2018Индикатор
ФОП "Андрєєв К.В."1 161,0031.12.20143А ГАЗЕТУ С-НО СЧ.1/22 ОТ 22.12.14 Без ПДВ
ТОВ В-КП"ЕЛПТЕКС" м.ОДЕСА1 161,8230.06.20173А ПАРОНИТ С-НО СЧ.595 ОТ 30.05.17. в
т.ч. НДС 2
ВАТ "ФАРМАЦІЯ" 1 215,0031.12.20143А МЕД_КАМЕНТИ ЗГ_ДНО

РАХ. 1 В_Д 12.01.15 , у т.ч.
ТОВ "ВТП"Інжпроект"1 230,8831.10.2011ЗА ЗАП.ЧАСТИ ЗГ. РАХ.Т11-016468 ВІД.26.10.11. 3 П
ПП "ГЛЄБОВА Н.І." 1 249,5030.06.2018Сверло д-5
ТОВ "Торгівельна компанія "Метіз"1 299,0030.04.2015ЗА КАНАТ С-НО СЧ.1133 ОТ 17.04.15., у
т.ч. ПДВ 21
ФОП "Чемерис С.Н."1 320,0031.03.2011ЗА ПВХ (ПОЛИВИНИЛХЛОРИД) С-НО СЧ.11 ОТ
03.03.11,13
ТОВ "БУДПРОМЗАБЕЗПЕЧЕННЯ"1 366,2028.02.2015ЗА ГРАНУЛЫ П/ЭТИЛ.С-НО СЧ.БП-
1225/1 ОТ 25.12.14.,
МП "Автосервис"1 444,9330.09.2011ЗА МАСЛО ЗГ. РАХ. СФ-00099 ВІД.01.09.11. 3 ПДВ 20%
ФИРМА"УКРТЕХСЕРВИС"Г.ОДЕССА1 469,3431.03.2016ЗА ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.83 ОТ
22.02.16., у т.ч. ПДВ
ТОВ "МАС-КОМ" 1 525,0030.09.2015ЗА АКРИЛОВ.ЛИСТ С-
НО СЧ.МК-0062428 ОТ 22.09.15.,
ФОП "Отт С.С."1 590,0031.05.2015Амортизатор
ФЛП ГАБЕЛОК А.Г. 1 600,0031.05.2017
ТОВ "ГЛОБАЛ ГІДРАВЛІК СОЛЮШНС"1 608,0031.07.2016Кольцо 8*2
ТОВ "СТОР ЛТД" 1 680,0031.05.2017Подогреватель картера
ТОВ "ДІНГО ІНВЕСТ"1 680,0031.10.2018ЗА ПРОЖЕКТОР С-НО СЧ.35 ОТ 11.09.18., у т.ч. ПД
ТОВ "КОМПАНІЯ ЛАСТІВКА"1 713,6031.12.2016ЗА КОНВЕРТЫ,ОТКРЫТ. С-НО СЧ.1784
ОТ 06.12.16.,
ТОВ "В-К Ф"МАТИС" 1 759,6930.09.2014Плакат полноцветн. на бумаге
ТОВ "СКПМН"1 782,6631.05.2017
ТОВ "Альфа Сервіс Н"1 808,4428.02.2018ЗА ЗАСІБ Д/ПРОН.ЗГ. РАХ.46 ВІД.23.01.18. у т.ч. П
ТОВ "ТЕХНОМАШ"1 850,0030.06.2017ЗА АКУМУЛІ-Р С-НО СЧ.1708 ОТ 13.06.17. в т.ч. НДС
ФОП "Уланов Анатолій Юрійович"1 900,0031.07.2017
ПП "Аршакян К.А."2 058,0031.12.2013Головка блока в сборе
ТОВ "ВЕСТХІМ УКРАЇНА"2 065,0030.11.2016ЗА ПОЛИЭТИЛЕН С-НО СЧ.2412 ОТ 24.11.16., у
т.ч. П
ФОП Трунова З.И.2 105,0031.03.2013Фланец
ФОП "Решетник Ігор Володимирович"2 120,0028.02.2018ЗА МАСЛО С-НО СЧ.002 ОТ 13.02.18.
БЕЗ ПДВ
МПП "Самурай"2 128,0030.06.2018открытки
ТОВ "Апласт"2 188,3731.10.2016Плита п/э 8*1000*2000
ФОП СПОДІН М.П. 2 192,7231.05.2016лампа галогенновая 50V
ТОВ"МАШЛІТ ПЛЮС"2 300,0031.12.2017ЗА ПРУЖИНУ С-НО СЧ.68/11 ОТ 24.11.17. БЕЗ ПДВ
ТОВ "Феромет"2 507,0131.12.2017Лист стальной 1 мм
ТОВ "СМАРТСВІТ"2 559,0030.09.2016ЗА РЕЛЕ С-НО СЧ.160926001 ОТ 26.09.16., у т.ч.
ООО "Планета-Коллир"2 643,2931.12.2009
ТОВ "Укртрансгруп"2 848,0030.06.2018ЗА ЖУРНАЛИ С-НО СЧ. СФ0000358 ОТ 05.06.18., БЕЗ
Виробниче -комерційне підприємство"КОНГУР"2 990,0030.11.2016ЗА ПНЕВМАТ.БОРМАШ. С
-НО СЧ.494 ОТ 29.11.16., у
СПД ФО Хабібулін А.Я.3 000,0031.07.2016Клапан электромагнитный 2W-15C
ТОВ "ПРОМФАКТОР" 3 000,0031.07.2018ЗА
ЩИТ СИЛОВ. С-НО СЧ. 5845 ОТ 26.07.18., у т.ч.
ТОВ "СПЕКТР МЕТАЛ"3 062,1530.04.2018Круг 4X5МФС д.210
ТОВ "ТОРГОВИЙ ДІМ "НОРТЕК"3 194,5627.09.2018Шина 385/65 R22
ЧП Овчаров С НЗ 321,9631.08.2011ЗА ОКНА ЗГ. РАХ.1 ВІД.10.08.11. Без ПДВ
ТзОВ "ДП СВ АЛЬТЕРА ОДЕСА"3 365,3830.11.2018Конечный микро.вим. KS C9S
ТОВ "СІТІ КИЇВ ПРІНТ"3 500,0030.09.2016ЗА БУКЛЕТ С-НО СЧ.708 ОТ 23.09.16., у т.ч. ПДВ 58
ТОВ "АРЕХ-Одеса"3 526,5631.07.2018ЗА КОМПРЕС.МАСЛО С-НО СЧ.1884 ОТ 23.07.18. у т.ч
ТОВ "Тетта"3 580,8031.05.2017ЗА КРОНШТЕЙН,ЗАМОК.С-НО СЧ.РФ-05/020 ОТ 23.05.11.
ТОВ "ВІТЛАНТ-К"3 719,0031.03.2018Насадка щелевая Д№35
ТОВ "ИСТОКИ"3 760,0030.06.2017Фильтр CINTROPUR NW 32 1 1/4"

ТОВ "КТЦ "ОХОРОННІ СИСТЕМИ"3 770,0031.10.20163А ЕЛЕКТРОМАТЕРІАЛИ С-НО СЧ.488 ОТ 10.10.16., у т
 ФОП Сичак Р,СЗ 854,0031.01.20183А ШПРИЦ С-НО СЧ.34 ОТ 10.01.18.БЕЗ ПДВ
 ТОВ "АБФ ПРІНТ" 3 880,8031.12.20163А ПЛАКАТ С-НО СЧ.140 ОТ 08.12.16., у т.ч. ПДВ
 ФОП "СИЧАК Р.С." 3 985,0031.05.20173А ШПРИЦ С-НО СЧ. 10 ОТ 04.05.17. БЕЗ ПДВ
 ТОВ "ПРК ПРИНТ"4 025,0031.08.20173А РАМУ З ПВХ С-НО СЧ.194 ОТ 31.07.17. у т.ч. ПДВ
 ТОВ "ТОТАЛ ФЛЮІД МЕНЕДЖМЕНТ" 4 380,0031.12.2018Масло компрес. SHLL S3 R46
 ПП "Херсонкара"4 546,6031.12.2018Шина 6,50-10 L-6 10сл
 ТОВ "ПРОМТЕХЕКСПЕРТИЗА"4 620,0031.12.20183А ПОСЛУГИ ЗГ.РАХ.138В В_Д.25.01.18, у т.ч. ПДВ
 ТОВ "ЦИКЛУМ"4 644,0030.06.20173А НАСОС С-НО СЧ.885 ОТ 27.06.17. в т.ч. НДС 20%
 ПП "Ткаченко В.Л." ФЛП4 656,0030.11.2016Ламинат
 МПП "ЛАСТИВКА" 4 697,0031.05.2011ПАНЕЛИ ДСП С-НО СЧ.Б/Н ОТ05,05,11 Без ПДВ
 Приватне Акціонерне Товариство "Київський картонно-паперовий комбінат"4 910,1231.01.20163А
 ГОФРОЯЩИК С-НО СЧ.КлН-00197134 ОТ 28.12.15.ДОГ
 ТОВ "ФІРМА "ЛІК-ТРАНС"5 000,0031.05.20173А ТРАНСПОРТ.УСЛУГИ С-НО СЧ. 101 ОТ 20.03.17. БЕЗ
 ТОВ "ТК Рондо"5 100,0031.08.2018Карбид кальція
 ФИЛИАЛ ЧП"АГРОПОСТАЧ" Г.Б-ДНЕСТРОВСКИЙ 5 224,1230.06.2018Диск сцепления
 ТОВ "ПРІОРІТІ ГРУП"5 460,0030.06.20163А РУЧКИ С ЛОГОТИПОМ. С-НО СЧ.217 ОТ 10.06.16., у
 ТОВ "Венеція"5 599,9231.05.20173А ЖАЛЮЗИ С-НО СЧ.79 ОТ 21.04.15., у т.ч. ПДВ 933
 ПП"ВІСТ"5 650,0030.11.20163А НАЛИЧНИКИ С-НО СЧ.301 ОТ 23.11.16. БЕЗ ПДВ
 ТОВ "Укрметавтоматика"5 806,3930.04.2018Датчик ВКИ.М18.50К.8.НО-НЗ
 ПП "ГЛОБАЛ ІНЖЕНІРІНГ"5 832,8028.02.20143А МАСЛО С-НО СЧ.24/11 ОТ 24.01.14. З ПДВ 20% - 46
 ТОВ "Центр Сталь"5 932,7129.01.2018Круг 25 ст 40*13
 ТОВ "ЕТИК"6 062,2331.05.20143А ФЛ.КЛШЕ ЗГ.АКТУ ЗВІР.1 ВІД. 17.03.14. З ПДВ 2
 ПП Фірма "Юнікор"6 265,0031.10.20173А ВТОРИЧ.П/ПРОПІЛ.С-НО СЧ.35 ОТ 17.10.17. у т.ч. СПД "Добровольська Н.І."6 400,0031.05.2017
 ПП "Терра- Пак"6 480,0031.07.20183А СТРІЧКУ САМОКЛ. ЗГ.РАХ. 28-53 339 ОТ 25.06.18.
 ПП "Югполіграфматеріали"6 487,9631.12.2012Паста
 ТОВ "ФРАКТАЛЬНІСТЬ"7 067,6630.11.20163А ІНСТРУМЕНТ С-НО СЧ.558 ОТ 20.10.16., у т.ч. ПД
 ТОВ "Дніпровський завод спеціального обладнання"7 246,8030.11.20173А ПАТРОН ЦАНГ.С-НО СЧ.1036 ОТ 23.10.17. у т.ч. П
 ПП "РЕКОРД-КАР"7 263,6031.01.2014Проушина поворот.цилиндра
 ТОВ "ВАКУУМ - УКРАЇНА"7 280,0031.12.20143А НАСОС С-НО СЧ.0001204 ОТ 04.12.14. З ПДВ 20% -
 СПД "КРИЦКИЙ В.М."7 323,6031.03.20113А ЭТИКЕТ.ПРОДУКЦ. С-НО Р.НАК.3003-11 ОТ 29.03.1
 ТОВ "ТЕХ МЕДІА ГРУП" 7 449,0030.11.2018Журнал протоколов проверки знаний
 Одеська філія ТОВ "АТЛ"7 672,5031.01.2012Акумулятор бст 190 Аз
 ТОВ "ПНЕВМОТЕК Корпорейшн"7 762,1431.03.20153А БЕЗШТОКОВ.ПНЕВМАТ.ЦИЛИНДР С-НО СЧ.СФ-0000028 О
 ЧП Назаров В.С.7 820,9030.09.2015Насос топливный
 ТОВ "ТВК "ЕЛЕКТРОКОМ" 8 132,1631.03.20163А ВИМИКАЧ _НДУКТ.ЗГ. РАХ.67 В_Д.11.03.16., у т.ч
 ТОВ "СП "ДЕССА"8 274,0031.10.20173А РОЛИКИ С-НО СЧ.С-СП000702 ОТ 26.09.17. у т.ч.

ТОВ "ТЕХНОІМПЕКС"8 797,5130.11.2018Термоконтроллер
 ООО "Торговые и складские системы"9 401,8130.09.2016ЗА СТЕЛАЖИ С-НО СЧ.1-00000099
 ОТ 28.09.16., у т
 ТОВ ФІРМА "АВТОФАСТЕРА"9 977,0030.11.2015Испаритель
 ТОВ "Данков"10 000,0030.11.2018ЗА ВИГОТОВ.САЛАТНИЦ ЗГ.РАХ.СФ-0000124 В_Д.26.10.18
 ФОП "Перцев О.І."10 000,0031.10.2014ЗА З/ЧАСТИ С-НО СЧ.421 ОТ 23.09.14. Без ПДВ
 ТОВ "Українські Сучасні Електричні Системи"10 597,5031.08.2018ЗА ЩИТ ОПЕРАЦ. С-НО
 СЧ.470 ОТ 27.07.18., у т.ч.
 Андреева Л.С.10 800,0031.07.2016ЗА ВЕНТИЛЯТОРЫ С-НО СЧ.1973 ОТ 05.07.16. БЕЗ ПДВ
 ЧП Нейкович Г.П.10 833,6028.02.2011
 ФО-П КЮРКЧИУ М.В.11 440,0030.06.2017ЗА ЁМКОСТЬ С-НО СЧ.2419 ОТ 29.05.17. в т.ч. НДС
 ЧП"КОВАЛЁВ" Г.Б-ДНЕСТРОВСКИЙ11 720,0031.07.2018ЗА СТОЛ С-НО СЧ.АП-8 ОТ
 12.04.18.БЕЗ ПДВ
 ТОВ "Апекс-Україна"11 820,0231.07.2018ЗА ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.А-00000030 ОТ 23.07.18., у
 СПД"ЛАСТОВЕЦЬКА" 12 450,0028.02.2011ЗА ПАНЕЛИ СТЕН.,НАКЛАДКИ С-НО
 СЧ.Б/Н ОТ 06.02.11.
 НОТУС.ЮА Товариство з обмеженою відповідальністю 12 979,9931.05.2017
 ТОВ "А-Клас"13 069,0031.05.2017ЗА СТУЛЬЯ С-НО СЧ.АК-8432 ОТ 10.12.15., у т.ч. ПД
 СПД "Шарапа Наталія Єфремівна"13 170,0031.07.2018Москитная сетка
 ПП "КЛІМАТ ПЛЮС"15 860,4031.05.2017
 ЧП Молчанов А,И16 100,0030.06.2017ЗА ХОЛОДИЛЬНИКИ С-НО СЧ.3 ОТ 31.05.17. БЕЗ ПДВ
 ТОВ "ТД ОЙЛ ГРУП" м.Київ 16 495,1731.08.2014Литол-24
 ФОП ВЕРХОВЫХ В.Ю. 16 665,0031.10.2016ЗА
 ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.940 ОТ 10.10.16. БЕЗ ПДВ
 КЫНЕВ Д.Н.ФИРМА "ГАРАНТ" 17
 095,0030.04.2018ЗА ЖАЛЮЗИ С-НО СЧ.392 БЕЗ ПДВ
 ТОВ "ТЕК-1" м.Київ17 280,0031.10.2018Вибропривод линейный
 ТОВ "ТОРНАДО" м.Київ17 723,3231.12.2018Ботинки мужские
 ТОВ "Інтерстрой ХХІ"21 000,0031.05.2017
 СПД Куприкова23 376,0030.04.2017ЗА ВИГОТ.ОФСЕТН.ПЛАСТИН ЗГ. РАХ.6 В_Д.14.03.1
 ТОВ "Белтім" м.Київ23 540,0031.05.2011Поліетилен 11503-070
 Приватне акціонерне товариство "Херсонська поліграфічна фабрика" 23
 904,0031.07.2018ЗА ПОСЛУГИ ПО ДРУК.ЕТИКЕТКИ ЗГ. РАХ.СФ-0000024 ВІ
 ТОВ "БТМ МЕНЕДЖМЕНТ" 24 000,3231.12.2015ЗА ПВХ С-НО
 СЧ.22 ОТ 14.12.15., у т.ч. ПДВ 4,000.0
 СПД "Мудрик О.Г."24 324,0031.05.2017
 ТОВ "Поліхімпласт"25 200,0031.03.2012ЗА ПВХ ЗГ. РАХ. СФ-0000002 ВІД.01.03.12. З ПДВ 2
 СМП "К ВОТА"27 352,0831.01.2017Выталкиватель WH-030200
 ТОВ"СЕНСЕЙ ГРУП"29 650,0031.07.2018ЗА КОНДИЦИОНЕР С-НО СЧ.СФ-0000611 ОТ
 17.07.18 у т
 ФОП "ТЕЛЕНКО С.А." 31 059,0031.03.2018ЗА ГАЗЕТУ С-НО СЧ.9ОТ 02.03.18.БЕЗ
 ПДВ
 ФОП РОСТИКОВ О.А."TIR-АВТОЗАПЧАСТИ" 31 735,0031.07.2018ЗА
 ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.778 ОТ 27.07.18.БЕЗ ПДВ
 ПрАТ "ХІМЕКСІ" 34 000,8028.02.2015ЗА ПОЛИСТИРОЛ С-НО СЧ.164 ОТ 16.02.15., у т.ч. ПД
 ТОВ"ЕКОТЕХН_КА ДН_ПРО" 35
 000,0031.05.2016ЗА МАСЛО С-НО СЧ.2102 ОТ 19.05.16., у т.ч. ПДВ 5,
 ТОВ "ПІВДЕННА ТЕХНІЧНА ПІДТРИМКА" 42 364,0030.06.2017Аккумулятор бст 100
 ПП "Слав'янський двір"46 816,4831.05.2017Окна металлопластиковые
 ТОВ "ПОЛЮС-ЮГ КОМПАНІ"47 736,0031.07.2018ЗА ХЛАДОН С-НО СЧ. 279 ОТ 15.06.18., у
 т.ч. ПДВ
 ТОВ "НОВЫЙ СТАНДАРТ" 53 338,0631.05.2017Головка цилиндра РМ2267
 ТОВ "Темхік"60 000,0030.04.2016ЗА СВЕТИЛЬНИКИ С-НО СЧ.40 ОТ 14.03.16, у т.ч. ПДВ
 ФОП "Чемерис Сергій Миколайович"65 952,0031.08.2015ЗА ПВХ С-НО СЧ.СФ-00044-П ОТ

11.06.15., у т.ч. ПД
СПД "АБДУЛЛАЕВ" 78 596,5030.09.2016Центрифуга
ТОВ "ТНК-Транс"80 000,0030.06.2017СПЛАТА ЗА ПАЛИВО ЗГ.РАХ.8917 ВІД.24.05.17. В т.ч.
Боб Светлана Федоровна84 838,1031.03.2017ЗА ШАМΠΑНСКОЕ,КОФЕТЫ С-НО СЧ.4 ОТ
06.03.17. БЕ
ФОП Циган С.М.106 900,0030.11.2018Поддон деревянный ЕВРО
ФОП НЕЧАЕВ Ю.В. 125 730,0030.11.2017ЗА
ОКНА С-НО СЧ.СФ-308 ОТ 13.11.17. БЕЗ ПДВ
ХК "АВТОКРАЗ" г.Кременчуг22 700 000,0030.09.2010ЗА ПОЛИЭТИЛЕН С-НО ДОГ.№17 ОТ
25.03.10. З ПДВ 20%
ФОП "Полищук В.А."1 033,4231.08.2014ЗА УСЛУГИ С-НО ДОГОВ.ПОДР.Б/Н ОТ 18.07.14. Без
ПДВ
ТОВ "Позітів-Груп"1 050,0030.09.2016ЗА ПРОЖИВ.В ГОСТИН. С-НО СЧ.734 ОТ 02.09.16. БЕЗ
ДП"ГОЛОВНИЙ НАВЧАЛЬНО-МЕТОД.ЦЕНТР" 1 068,0027.06.2012
ООО ФИРМА"БЛЕСК"1 184,9530.09.2012ЗА СТИРКУ БЕЛЬЯ С-НО СЧ.34 ОТ 05.07.12. Без ПДВ

ТОВ "Центр підготовки АДР"1 200,0031.07.2017ЗА СЕМИНАР С-НО СЧ.3-01368 ОТ 03.07.17.
БЕЗ ПДВ
ДУ"ОДЕСЬКИЙ ОЛЦ ДСЕСУ" 1 242,6931.12.2015Испытания продукции
ООО НПП"БЛАСДОЗ" 1 265,7631.07.2017ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.10 ОТ 24.07.17. у т.ч. ПДВ
20%
Приватний нотаріус Базан Т.П.1 280,0031.05.2017ЗА ВЧИНЕННЯ НОТАР_АЛЬНОЇ Д_І ЗГ.
АКТА В_Д.23.
ТОВ "Видавництво "Форт"1 288,3230.11.2015ЗА ПОДПИС.ИЗДАНИЯ С-НО СЧ.8114-15/1 ОТ
10.11.15.,
ОТ КП "Видавництво ЧОРНОМОР'Я" 1 289,0028.02.2010ЗА ПЛАКАТЫ С-
НО СЧ.10-60 ОТ 02.02.10. З ПДВ 20% -
ФОП"ВЛАЇВА" 1 300,0031.12.2010ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.71 ОТ 23.11.10. Без ПДВ

ТОВ "ПКП"ОБРІЙ ЛТД" 1 409,4631.08.2013ЗА РЕМОНТ ЛИТ.ФОРМ СОГЛ.СЧ.00776 ОТ
21.06.13 З П
ЧП Тодоров1 415,0031.07.2016ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.9 ОТ 29.06.16. БЕЗ ПДВ
ДП"ПРЕСА" 1 464,0030.04.2011ЗА Ж."ХИМИЯ УКРАИНЫ" ЗГ. РАХ.У-1298
ВЎД.31.03.11.
СПД ПЕТРЕНКО С.А. 1 500,0030.06.2011ЗА МОНТАЖ.РАБОТЫ С-НО СЧ.9 ОТ
10.06.11. Без ПДВ
ФОП КУРУЧ Н.В. 1 500,0030.04.2018ЗА
УСЛУГИ С-НО СЧ. 1 ОТ 10.04.18. БЕЗ ПДВ
СПД "ГУЗЬ Н.Н." 1 502,6030.04.2015ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.17/04 ОТ
07.04.15.БЕЗ ПДВ
СПЛ Головачев А.Ф.1 510,0030.04.2015ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.24 ОТ 16.04.15.БЕЗ ПДВ
ОАО "Одессагаз"1 511,9030.09.2010ЗА ПРОТОКОЛ ЦЕН №20 НА ВЫДАЧУ Т/У С-НО СЧ.45 ОТ
20
Приватний нотаріус "Тітова Тетяна Сергіївна"1 550,0031.01.2014ЗА ВЧИНЕННЯ
НОТАРІАЛЬНОЇ ДП ЗГ.ДОВ.09/01-14 ВІД.
ПАТ "Банк"ФІНАНСИ ТА КРЕДИТ"1 594,9130.09.2018ОПЛАТА ЗА ВЫПИСКИ ПО КРЕД.ДОГ.
ПАТ"ГЕМОПЛАСТ" 0048
ОДЕСЬКА ДИРЕКЦІЯ ЗАЛІЗНИЧНИХ ПЕРЕВЕЗЕНЬ 1 603,4931.08.2010ЗА
РОБОТУ КОМЎС.НА ФРОНТАХ НАВАНТАЖ.-ВИВАНТАЖ.НА П
ТОВ "НіБ"1 620,0031.01.2014ЗА РЕМОНТ АВТО ТЕНТОВ С-НО СЧ.12 ОТ 18.12.13. Без
ПН "ТИТОВА Т.С." 1 630,0031.12.2013ЗА ВЧИНЕННЯ НОТАРІАЛЬНОЇ ДП
ЗГ.ДОВ.558/01-14 ВІД
ФОП ШИШКІН М.А.1 740,0030.11.2018ЗА ПОСЛУГИ ЗГ. РАХ.И-13105 ВІД.26.11.18. БЕЗ ПДВ
КП РЕДАКЦЇ Я ГАЗЕТИ"СОВЕТСКАЯ НОВЬ" 1 760,0031.12.2010ЗА РОЗМЎЩ.ОБ"ЯВИ У

ГАЗЕТЎ ЗГ.РАХ.387 ВЎД.25.11.10.

ПП "Слав'янський двір"1 780,0031.03.2016ЗА РЕМОНТ М/П ИЗДЕЛИЙ С-НО СЧ.394 ОТ 15.03.16. БЕ

ТОВ "Торговий Дім"Міст Експрес"1 793,0030.04.2017Курьерские услуги

ТОВ "ХІМПОСТАЧ УКРАЇНА"1 800,0031.08.2015Нанесение покрытия Teflon

СПД ГРЕБЕНЮК С.С. 1 900,0030.04.2013ЗА РАСЧЕТ НА УСТОЙЧ.РЕКЛ.ЩИТОВ С-НО СЧ.2 ОТ 28.03

ПП "МАЛІС"1 910,9431.12.2014Утилизация отходов

КП "БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКЕ БТИ"1 960,0031.12.2015ЗА ПОТОЧ._НВЕНТАРИЗ.ЗГ.

РАХ.105 В_Д.11.12.15., у

ПрАТ "Ті Ел Сі Сервіс"1 975,2331.01.2014ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.СФ-1000584 ОТ 17.12.13. 3

ПрАТ "АСК "ІНГО Україна"2 000,0030.11.2018ЗА ДОБРОВ.СТРАХУВ. ЗГ.РАХ.01-1344/35 В_Д.09.11.

ТОВ "Ін-Тайм"2 003,2831.08.2018ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ. 0000019823 ОТ 14.08.18., у т.

ТОВ "ОПП - Юг"2 172,0031.07.2013ЗА СПОСТЕРЕЖ.ЗА ПРОТИПОЖЕЖ.АВТОМАТ.ЗГ. РАХ.47 ВІД

ТОВ "АВТО ГАЗ ГЛОБАЛ"2 212,0030.09.2018ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.АГ00-002561 ОТ 06.09.18.,

ГОРСЭС Г.Б-ДНЕСТРОВСКИЙ2 243,4730.06.2012Проведение экспертизы

СПД ФО Чабан О.С.2 392,0030.09.2016послуга електронного цифрового підпису

ТОВ "АВ ТАХО-СЕРВІС"2 400,0030.06.2013ЗА ВСТАВЛ.ТАХОГРАФУ ЗГ. РАХ.36

ВІД.30.05.13. 3 П

ДП "Держзовнішінформ"2 400,0031.07.2016ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.117/0000372 ОТ 05.07.16., у т.

ПМП "Экс"2 400,0031.03.2015ЗА ВИЗНАЧ.МАТЕР.ЗБИТКУ А/М ЗГ. РАХ.Б/Н В_Д.23.03.1

Б-ДНЕСТРОВСКИЙ РЕМ2 403,9531.01.2011Реактивная электроэнергия

ТДВ"СТ"ДОМІНАНТА"2 427,6031.12.2017СПЛАТА СТРАХОВ.ПЛАТЕЖУ ЗГ.ДОГ.ЦВО-17 №0041 УДН ВІД

ПП "Таврія плюс"2 593,2330.03.2016Логистические услуги

СПД-ФЛ ДРЕПИН Ф.Н.

2 600,0030.06.2010ЗА УСЛУГИ ПО РАЗРАБ.САЙТА С-НО

СЧ.001 ОТ 14.06.10

ЗАТ СК"УНІВЕРСАЛЬНИЙ ПОЛІС"

2 651,0730.11.2012СТРАХОВОЙ ПЛАТЕЖ СОГЛ.

0401/12284/031042, 0401/122

ТОВ "ТАШ СЕРВІС"2 710,0430.09.2014ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.СФ-000138 ОТ 22.09.14. 3 П

Копиртехсервис2 726,1230.06.2017ЗА ПОСЛУГИ ПЕРЕВЕЗЕН.ЗГ.РАХ.67856 ВІД.08.05.17.БЕ

ТОВ "Система Контролю Транспорту" м.Київ2 839,9930.04.2018Ремонт СКТ

ДП"УКРАЇН.ІНСТИТУТ ПРОМИСЛ.ВЛАСНОСТІ"3 000,0031.12.2017ЗБ_Р,40100 ЗА ПОДАННЯ ЗАЯВКИ НА ЗНАК ДЛЯ ТОВАР_В Т

Деренжі Б.В.

3 000,0031.07.2013ЗА РЕМОНТ,ЗАПРАВКУ КАРТРИДЖЕЙ С-НО

СЧ.367 ОТ 05.0

УДП "Укрінтеравтосервіс", Філія"Одеський держ. навчально-курсний комбінат"3

040,0031.08.2016ЗА ОБУЧЕНИЕ ПЕРСОНАЛА С-НО СЧ.64 ОТ 15.08.16., у

ЧП "ИнфоСерт"3 100,0031.12.2018техосмотр автобусов и транспорта по перевозке окис

Філія "Медичний центр з оцінки відповідності" ДП УФІЯ"3 240,0031.10.2015ЗА

ИНФОРМАЦ.УСЛУГИ С-НО ДОГ.138-15 _П ОТ 13.10.15

ДП "Геркон" ТОВ "Медис"3 276,0031.07.2018 Ремонт эл.двигателей

"ТОВ ""ОНЛАЙН МЕДІА ГРУП""3 330,0031.07.2018ЗА ІНФОРМАЙ.-КОНСУЛЬТ.ПОСЛУГИ

ЗГ. РАХ.610 ВІД.20.0

ТОВ "КОМАРХ" 3 333,6031.07.2010ПЛАТА ЗА НАДАННЯ СУБЛЇЦЕНЗЇ НА

ВИКОРОСТ.ПРОГР.ЗАБ

ФОП ТАНКЕВИЧ І.В.

3 405,7831.12.2018ЗА РЕМ.А/М С-НО СЧ.ТАН-001502 ОТ

13.12.18., у т

ТОВ "Сконтто"3 500,0022.02.2016ЗА ТРАНСПОРТ.УСЛУГИ С-НО СЧ.1371 ОТ 06.10.15. БЕ

ТОВ "ОМЕГА" 3 565,4631.03.2018ЗА ПОСЛУГИ ЗГ. РАХ.44762/3,42545/М ВІД.31.12.17.

Навчально-методичний центр професійно -технічної освіти в Одеській обл.3 678,5430.06.20173А
УСЛУГИ С-НО СЧ.2 ОТ 01.06.17.БЕЗ ПДВ
ТОВ "МЕДИА-ПРО"3 828,0031.01.2016Журнал
КП "ДЕРЕВООБРОБКА"3 900,0030.04.20153А КАП.РЕМОНТ БАКТЕР.ФИЛЬТРА С-НО СЧ.7
ОТ 28.04.1
ОПБ №43 947,6930.11.2018медосмотр (наркологический, психиатрический)
ТДВ"СК"КИВ РЕ" 3 986,5031.10.2012ОПЛАТА СТРАХОВ.ПОСЛУГ ЗГ.
РАХ.67/005271 ВІД.24.10
МЧП"ЛИДЕР" 4 000,0031.07.2012Техническая документация
ФО-П "Шива Вадим Олександрович"4 071,2630.06.20163А РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.32 ОТ
06.06.16. БЕЗ ПДВ
ТОВ "ДОНАЛЬЯНС"4 100,0030.04.20133А ТРАНСПОРТ.-ЭКСПЕД.УСЛУГИ С-НО СЧ.2043024
ОТ 19.
Товариство з обмеженою відповідальністю "ТНТ УКРАЇНА"4 153,1431.10.20183А ПОСЛУГИ
ЗГ.АКТА 10044414 В_Д.08.10.18, у т.ч
ООО "БЕЗОН-ТРАНС" 4 200,0030.11.20183А
ТРАНСП.УСЛУГИ С-НО СЧ.3-30102018-1 ОТ 30.10.18.
Українська пожежно-страхова компанія4 350,0031.01.2011ОПЛАТА СТРАХОВ.ПОСЛУГ
ЗГ.РАХ.7433/10 В_Д.28.12.10.
МПП "Дизель"4 470,0031.03.2018Текущий ремонт
ООО"ДЖЕРСИ" 4 480,0031.07.20103А УТИЛИЗ.ОТХОДОВ С-НО СЧ.87 ОТ
22.06.10. З ПДВ 20
ТОВ НВП "Інформаційні технології"4 488,0031.07.20183А ІНФОРМАЦ.ПОСЛУГИ ЗГ.РАХ.SO-
2015-003/31784 ВІД.2
ДП "НДІ "ШТОРМ"4 560,0031.05.2018Випробування зразків
ДП "Харківстандартметрологія"4 714,0830.09.20183А УСЛУГИ С-НО СЧ.100536/1 ОТ 21.08.18. у
т.ч. ПД
ТОВ "ХЕРСОНСЬКИЙ ЕЛЕКТРОМЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД"4 842,0031.03.20163А РЕМОНТ
НАСОСА С-НО СЧ.601 ОТ 03.03.16., у т.ч.
ООО "Юридична фірма "Правові партнери"5 000,0031.07.2012АБОН.ПЛАТА ЗГ.П.3.1 ДОГ.7-
10/09ВІД.01.10.09.ЗА ГРУ
ФОП "Шелестов И.Е."5 000,0030.09.2018Обучение водителя по перевозке опасных грузов
ФОП ТИЧЕНКО С.І.5 000,0031.07.20173А УСЛУГИ С-НО ДОГ.№088-17 ОТ 13.07.17.БЕЗ ПДВ
ДП "Український НДІ медицини транспорту МЗ України"5
102,3731.03.20173АПРОВЕД.ПСИХОФИЗИОЛ.ЭКСПЕРТИЗЫ С-НО СЧ.246/15
ТОВ "ВТП"Інжпроект"5 158,5230.06.2018Текущий ремонт
ЧФ"ФИЕСТА" 5 180,0030.11.2018Проживание в гостиннице
КП"Р.Т.РАЙН.ГАЗ."ТАТАРБУНАР.ВЕСТНИК" 5 196,0031.08.20143А ИНФОРМАУ.УСЛУГИ С-
НО СЧ.1107 ОТ 22.08.14. Без
КП "ЖЭО-1"5 510,8731.05.20163А УСЛУГИ С-НО СЧ.27 ОТ 16.05.16., у т.ч. ПДВ 20
ПН ЩУКИНА Л.С. 5 642,0528.02.2011Нотариальные услуги
ООО "Ласла"5 690,0031.07.20103А УТИЛИЗАЦ. ОТХОДОВ С-НО СЧ.181 ОТ 22.06.10. З ПД
Одесская жд5 919,4631.03.2012Транспортные услуги, в т.ч. жд. транспорт
ДП"Сервісно-видавничий центр Міндоходів України"5 976,0028.02.20183А _НФОРМАЦ.-
КОНСУЛЬТАЦ.ПОСЛУГИ ЗГ.РАХ.14/С В_Д
УДАІ УМВС УКР.В ОДЕС.ОБЛ.6 023,4930.09.20115590000053,3А ПОСЛУГИ ЗГ.РАХ.55900000-
28744 ВІД.31
СПД "Ткач Петро Віталійович"6 130,0031.05.2016Техническое обслуживание
ООО "ТОРЭКС-К"6 213,8331.03.20143А РЕМОНТ А/М ЗГ. РАХ.81 ВЫД.28.03.14. З ПДВ 20%
ТОВ "Днепропетровский автоцентр МАЗ"6 379,0031.01.2016Текущий ремонт
МПП Будівельник6 616,3330.09.2010Утилизация отходов
ПрАТ "Страхова компанія "Остра"6 637,5730.11.20133А УСЛУГИ С-НО
СЧ.012213/202,012213/203,012813/000
ЧАО СК "ВУСО"6 637,5731.12.20143А СТРАХОВАН.С-НО СЧ.Б/Н ОТ 19.12.14. Без ПДВ

"ТОВ ""ВОРК УКРАЇНА"" 7 260,0031.10.20183А ПОСЛУГИ ЗГ.РАХ.650454 В_Д.08.10.18, у т.ч.
П
ДП "ІНСТИТУТ ЕКОГІГІЄНИ ІМ.Л.І.МЕДВЕДЯ" 7 440,0028.02.2017Санит.-епідеміолог.услуги
ТОВ "СИСТЕМИ ІНФОРМАЦІЙНОЇ БЕЗПЕКИ" м.КИЇВ7 905,0031.12.20133А ПРОГРАМУ
ПРОДУКЦІЮ ЗГ. РАХ.154 ВІД.17.12.13. Б
ФОП"ВИСОЧАНСЬКИЙ А.В. 8
500,0030.11.20163А ВИГОТОВ.ТЕХ.ДОКУМЕНТАЦ. С-НО СЧ.6 ОТ 10.10.
ТОВ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" 8 935,2028.02.20143А РЕМОНТ П/ПРИЦ. С-НО
СЧ.0000530 ОТ 10.02.14. 3
ПП "АНАЛІТИЧНЕ БЮРО ІННОВАЦІЇ ТА КОНСАЛТИНГУ"9 500,0031.07.2015ОПЛАТА ЗА
ОЦІНКУ БУДІВЕЛЬ І СПОРУД,ОСНОВ.ЗАСОБІВ,Т
ПП "ОПЕК-1"9 500,0031.03.2014 Доставка товара
ООО"ЭЛЕФАНТ" 9 960,0030.06.20123А НАЛАДКУ ЕЛЕКТР.СИСТЕМЫ
МАШИНЫ С-НО СЧ.СФ-00002
АТ "Страхова Компанія "Добробут та Захист"10 000,0031.08.20153А СТРАХОВ.С-НО СЧ.35/18-
1018 ОТ 10.08.15.ДОГ.35/
ФОП Нарушкевич Віта Іванівна10 320,0030.11.2018Текущий ремонт
ФОП "Решетник Ігор Володимирович"10 400,0028.02.20183А ТО,РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.0001
ОТ 13.02.18. БЕЗ
Олександрівська клінічна лікарня10 500,0031.10.2010ОПЛАТА ЗА МЕДИЦ.УСЛУГИ С-НО
СЧ.754 ОТ 20.10.10. 3
ПП "Енергосервис"12 469,0030.11.20153А РЕМОНТ ЭЛ.ДВИГ.С-НО СЧ.488 ОТ 19.11.15., у т.ч
ТОВ "Українська софтверна компанія"13 690,0030.09.20173А УСЛУГИ С-НО СЧ.UA-645438-1 ОТ
04.09.17. у т.ч.
ФОП "Колов Олег Володимирович"15 000,0031.05.2013ОРГАНІЗ.ПРИСУТНОСТІ
ПАО"ТЕМОПЛАСТ"В ЯКОСТІ ПАРТНЕР
ПрАТ Страхова компанія "УНІКА"15 352,2031.12.2018СТРАХОВ.ПЛАТ_Ж ЗГ.
РАХ.027008/2209/0002495 В_Д.12.
ТОВ "Каміла"15 995,5030.11.20113А УТИЛИЗ.ОТХОДОВ С-НО СЧ.508 ОТ 31,10.11. 3 ПДВ
ТОВ "М.І.К - ТРАНС"16 000,0030.06.20143А ТРАНСПОРТ.УСЛУГИ С-НО СЧ.СФ-0000094 ОТ
23.05.14
ФОП Крицька А.М.16 616,1829.06.20103А ЗАГОТ.КОНТУРНОЙ ТАРЫ С-НО СЧ.ЗКТ-21 ОТ
31.08.0
ФОП"Ушаков"17 000,0028.02.20183А РЕМОНТ ПОВЕРХ.ВАЛА С-НО СЧ.15/11 ОТ 15.11.17. Б
ТОВ"СИСТЕМНІ МАРКЕТИНГОВІ ДОСЛІДЖЕННЯ"18 604,7531.08.20123А
ІНФОРМАЦ.АНАЛІТ.ПОСЛУГИ ЗГ. РАХ.4948 ВІД.09.07
ФОП Тимощенко В.А.19 006,8029.02.20163А РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.8 ОТ 02.02.16, у т.ч. ПДВ
ФОП ТИХОНЕНКО Г.И. 20 320,0030.04.20183А ДИАГНОСТ.ДТЗ С-НО СЧ.110340
ОТ 29.03.18.БЕЗ
ФОП "Гайдучик А.В."20 607,9331.08.20183А РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.070 ОТ 15.08.18. БЕЗ
ПДВ
ФОП "Уланов Алекс Юрійович"21 200,0030.11.20173А ОФСЕТ.ПЕЧАТЬ С-НО СЧ.32 ОТ
25.10.17. БЕЗ ПДВ
ТОВ"ВИДАВН.ДІМ КАРМА ПАБЛІШИНГ" 21 708,0031.12.20133А РАЗРАБОТКУ
ДИЗАЙНА С-НО ДОГ.Б/Н ОТ 02.12.13. 3
ПП "РЕКОРД-КАР"22 019,8524.02.2014Текущий ремонт
СПД "Копейка Евгений Павлович"22 212,0031.05.20143А КОНСУЛЬТАЦ.УСЛУГИ С-НО СЧ.10
ОТ 15.01.14. Без
ПРАТ"ЧЕРКАСИЦИВІЛЬПРОМПРОЕКТ" 24 000,0031.10.20173А
РОЗРОБЛ.ПРОЕКТНО-КОШТОР.ДОК-ЦІЇ ЗГ.РАХ.СФ-00001
ТОВ "АНВІТЕК"24 200,0129.02.20123А МОРСЬКИЙ ФРАХТ ЗГ. РАХ. СФ-015 ВІД.27.12.11.
"Гал -ЕКСПО"25 240,0031.03.2017ОПЛАТА ЗА УЧАСТ.В ВЫСТАВКЕ С-НО СЧ.03/53 ОТ 07.0
ООО "ТРАФФИК ИНТЕРНЕЙШНЛ"26 211,2230.06.2014Утилизация упаковочной тары
ТОВ"Харківське авторемонтне підприємство№3"26 883,4831.07.20183А ТО,РЕМОНТ А/М С-НО

СЧ.СФ-235 ОТ 14.06.18., у
ПП "КВІРТА"27 500,0031.10.2017Оформление стенда
ТОВ "АГРОАВТОСТОП"31 740,0031.07.2016ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.65 ОТ 11.07.16. БЕЗ ПДВ
АБ Пивденний32 400,0028.02.2018АБОН.ПЛАТА С-НО СЧ.20 ОТ 10.01.18. БЕЗ ПДВ
"ТОВ ""БЛЕК СІ ХОТЕЛ ГРУП""33 002,0030.09.2017ЗА ХАРЧУВАННЯ С-НО СЧ.9397 ОТ 22.08.17. у т.ч. ПД
Одеська дирекція УДППЗ "Укрпошта"33 043,7131.12.2018Подписка периодических изданий
ТОРГІВЕЛЬНО-ПРОМИСЛОВА ПАЛАТА УКРАЇНИ 34 822,1431.03.2016РЕЄСТРАЦ_ЙНИЙ
ЗБ_Р ЗА ПОДАННЯ ПОЗОВУ ПАТ"ГЕМОПЛАСТ
ТОВ "НОМІТЕКС"35 127,0031.07.2015ОПЛАТА ЗА ПОСЛУГИ ЗГ.ДОГ. 0206-2 РАХ.109
В_Д.25.
ФОП "Дибчук С.М."38 970,0031.10.2018ЗА РЕМ.А/М ЗГ.РАХ. 2 В_Д.01.10.18 БЕЗ ПДВ
ТОВ "ТК Техпорада"40 970,2231.12.2017ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.Т-17307511 ОТ 01.12.17. у т.ч.
СПД ФЛП "Міланіч О.Б."43 000,0031.01.2018ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.32 ОТ 22.12.17. ДОГ.31-
03/М ОТ 1
ТОВ "Рубикон-ІІ"43 205,7030.04.2016Текущий ремонт
СПД Ткач А.В.44 678,0631.10.2016ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.119 ОТ 30.08.16., у т.ч. П
ДП "Премьер-Экспо"52 346,0030.09.2017Участие в выставке "Здравоохранение"
ПП"С"ЮТ МАЙСТЕР" 53 676,0031.10.2012Монтаж-демонтаж выставочного стенда
ТОВ"Трак Парте"57 145,0531.03.2018ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ. 1 ОТ 04.01.18., у т.ч. ПД
КП"Б-ДН.МЎСЬКЕ УПРАВЛ.КАПЎТ.БУДЎВНИЦТВ60 000,0030.11.2010ЗА
ПРОЕКТН.РАБОТЫ С-НО ДОГОВ.Б/Н ОТ 01.02.10. Без
ФОП Лояніч О.М.61 300,0031.10.2017ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.5 ОТ 03.10.17. БЕЗ ПДВ
ПП Примус-Украина68 023,8130.09.2017Участие в выставке Примус-Украина
СПД "ГУЛЕСА А.В." 73 200,0030.06.2018ЗА РЕКЛАМУ С-НО СЧ. 129 ОТ 15.06.18., БЕЗ
ПДВ
ПП "Бурлака Сергій Васильович"73 685,0028.02.2018ЗА ТО,РЕМ.А/М С-НО СЧ.СФ-0000001 ОТ
12.01.18 БЕЗ П
ТОВ "СЛУЖБА РЕКЛАМИ КВІРТА"83 248,8031.10.2016Оформление стенда
ЧЕРНОМОР.ЭКСПЕР-ТЕХ.ЦЕНТР Г.ОДЕССА 98 487,5630.04.2018ЗА
ВИДАЧУ ЕКСПЕРТ.ВИСНОВКУ ЗГ. РАХ.14 ВІД.01.02.18
ТОВ"ЛТ-СЕНС" 1 005,6028.02.2017ЗА
ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.51 ОТ 16.02.17., у т.ч. ПДВ
ТОВ" _М АСТАР" 1 145,0031.03.2017ЗА
РЕДУКТОР С-НО СЧ.988 ОТ 13.03.17. , у т.ч.
ТОВ"ТК"ЮЛ_С" 1 918,0830.04.2017ЗА
СКОТЧ С-НО СЧ. 10429 ОТ 18.04.17., у т.ч. ПД
ТОВ фірма "Тент плюс"2 000,0031.05.2010ЗА ТЕНТ ГРУЗ.А/М С-Н
ТОВ ТГ "ІНТЕРПАП"2 505,0130.11.2017ЗА БУМАГУ С-НО СЧ.9161/6 ОТ 09.11.17. у т.ч. ПДВ
ФОП "Онищенко Лідія Анатоліївна"4 433,9230.06.2016ЗА ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.131 ОТ
31.05.16. БЕЗ ПДВ
ФОП ТАНКЕВИЧ И.В. 10 418,8830.11.2017ЗА ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.ТАН-001678 ОТ
20.11.17. у т.
ТОВ "ІДС-ЛОГІСТИКА"1 600,0030.06.2016Курьерские услуги
ФО-П АСАТУРЯН О.В. 1 655,4031.08.2013Курьерские услуги
ТОВ "БУДМЕН" 1 747,1631.03.2016Маркетинговые услуги
ТОВ "СХІДЛАЙН"2 155,0031.03.2012ДОСТУП ДО МЕРЕЖІ ІНТЕРНЕТ ЗГ. РАХ.СФ-0000439
ВІД.1
ТОВ "Торгівельна компанія "Економ Плюс"2 280,2131.05.2016ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.1602 ОТ
13.04.16., у т.ч. ПДВ
ТОВ "Торгівельний будинок "Амстор"2 650,3431.05.2013Затраты на сбыт
ТОВ "БУДМЕН ІНТЕР" 3 003,1931.03.2016Маркетинговые услуги
ТОВ"ВОСТОРГ" 3 237,5231.12.2015ЗА УСЛУГИ С-НО СЧ.04075-3/15 ОТ

05.12.15., у т.ч
ХОО ВСА4 166,6230.09.2012ЕЖЕГОД.ЧЛЕН.ВЗНОС ЗА АПР.,МАЙ,ИЮНЬ 2012 С-НО СЧ.4
ТОВ"ИНТЕЛЕКТ-ВОСТОК" 4 260,0030.09.2018ЗА
УСЛУГИ С-НО СЧ.ИНВ310466 ОТ 02.07.18. БЕЗ ПД
СПД ФЛ ДОБРЯНСКАЯ Т.В. 4 310,5131.03.2011Затраты на сбыт
Харьк. дирекц. УГППС"Укрпочта" 4 644,7031.01.2014вознаграждение Агента
ТОВ "Мобільна Логістична компанія"4 700,0031.12.2018ЗА ТРАНСП.ПОСЛУГИ ЗГ.РАХ.СФ-
0000497 В_Д.10.12.1
ПАТ "УКРТЕЛЕКОМ"5 724,7431.12.2015Услуги связи
УДКСУ У КОМИНТЕР.Р-НІ 5
812,0431.03.2012*;101;;*22080400*00480922*5/107*31.11.2011*0671813
ФЛ-П ВОЛОШКО Е.В. 6 379,8231.01.2011Затраты на сбыт
ФОП КРОЛЬ О.Ю. 8 944,0023.02.2010ЗА ТЕХ.ОБСЛУЖ.А/М С-НО СЧ.ОСФ-
000292 ОТ 12.10.2009
УТОО " Южная железная дорога"9 114,8431.08.2014Услуги железной дороги
ТОВ "Дорожня Карта"24 500,0030.06.2018ЗА РЕМОНТ А/М С-НО СЧ.1318 ОТ 12.06.18. у т.ч.
ПД
ТОВ "ОМЕГА" 31 085,6627.01.2017Затраты на сбыт
ДОРП "Областной аптечный склад"43 269,7931.03.2012АРЕНД.ПЛАТА , ЗА
КОМУН.ПОСЛУГИ,ВОЗМЕЩ.НАЛОГ. ЗГ.
ОТД.ГОСКАЗНОЧЕЙСТВА Г.ХАРЬКОВ 54 403,4530.11.2011Аренда
склада,ком.услуги
ТОВ "ЗОЛОТИЙ ЕКВАТОР" 12 965,2829.02.2012ЗА П.М.М ЗГ. РАХ.7719 ВІД.21.02.12. 3 ПДВ
20% -
ДОНЕЦКОЕ ОБЛАСТНОЕ БЮРО ЭКСПЕРТИЗ 2 400,0031.05.2012ЗА ОПРЕДЕЛ.РЫНОЧНОЙ
СТОИМОСТИ ИЗДЕЛИЙ ИЗ ПЛАСТМ. С
ООО"СКОЛЬД" 6 700,0031.05.2011ЗА ОРЕНДУ ПРИМЇЩЕН.ЗГ. РАХ. СФ-
000113 ВЇД.18.05.11
ТОВ"СКАЛЬД-ЛТД" 13 447,8430.04.2012ЗА ОРЕНДУ ПРИМЩЕН.(КВІТЕНЬ)ЗГ.
РАХ. 73 ВІД.10.04
СПД ФО СУШКОВА А.Е. 22 519,0231.05.2011Аренда помещений
ООО"Скольд"33 508,0931.12.2011ЗА АРЕНДУ ПОМЕЩ. С-НО СЧ.СФ-000229 ОТ 15.12.11. 3
МЧП "ГАЗ - Сервис" 44 569,2930.09.2010ЗА ИСПОЛЬЗ.ЭЛ.ЭНЕРГИИ (ИЮЛЬ-АВГ.)
С-НО СЧ.Б/Н ОТ 0
"Qingzhou Heii Packaging New Material Co.,ltd"79 499,9216.12.2015Ламинат 200 мм.
ПАТ "Полімет"1 064,0030.06.2009
ТОВ "ТРАНСАВІА ТУР" Г.КИЕВ3 300,0031.08.2013Авиабилеты
ТОВ"АВІАКОМПАНІЯ БРАВО" 4
091,0025.01.2017ЗА А/БИЛЕТ С-НО СЧ. 18 ОТ 23.01.17., у т.ч. ПД
ТОВ "ПЛЮТ ВЕБ" 4 960,0021.05.2015ЗА
АВ_АПЕРЕВЕЗ.ПРОДАН Н.,ЗОЗУЛЯ Р.ЗГ.РАХ.ПСС000149
ПрАТ"АВІАКОМПАНІЯ"МІЖНАРОДНІ АВІАЛІНІ УКРАЇНИ"11 350,0031.10.2013ЗА
АВІАКВИТКИ ЗГ. РАХ.46970 ВІД.04.10.13. 3 ПДВ
НАЦЇОН.КОМПЛЕКС"ЕКСПОЦЕНТР УКРАЇНИ" 15 000,0030.06.2010ВНЕСОК ЗА УЧАСТЬ
НА
ФІЛІЯ "Одеське РУ" АТ "Банк"ФІНАНСИ ТА КРЕДИТ"49 382,6930.04.2016Списання коштів зг.
Кредиторської вимоги № 22007,
ПАТ "КИЙ АВЇА" 62 773,4031.08.2015ЗА АВ_А КВИТОК ЗГ. РАХ. 22-14479, у т.ч.
ПДВ 306.
ТОВ"АПС"АВІАКВИТОК" 130 296,0005.06.2018ЗА
АВ_АКВИТКИ ЗГ.РАХ. 3057-100-0 В_Д.04.06.18 БЕ
ПАТ "Банк"ФІНАНСИ ТА КРЕДИТ"588 650,9131.12.2017З/ПЛ.ЗА ДЕКАБРЬ 2014.
К/СЧ4146310100006725-ТУМАР
ООО"Химические технологии" Б-11-74/1 10.02.11 52 969 956,0028.02.2011продажа векселя

Всього 88 264 389,16

Перелік виданих (одержаних) векселів з датою погашення і вказівкою найменування векселедержателя, станом на 31.12.2019р.:

Векселедавець № векселя Ціна векселя Номінал векселя Термін сплати
ООО «Агрібізнес» АА 014190412 123 291,7232 405 000,000 1.03.2025

Знецінення дебіторської заборгованості по основній діяльності і іншій дебіторській заборгованості.

Керівництво оцінює вірогідність погашення дебіторської заборгованості по основній діяльності і іншій дебіторській заборгованості на підставі аналізу по окремих клієнтах. При проведенні такого аналізу до уваги беруться наступні чинники: аналіз дебіторської заборгованості по основній діяльності і іншій дебіторській заборгованості по термінах, їх зіставлення з термінами кредитування клієнтів, фінансове положення клієнтів і погашення ними заборгованості у минулому. Якби фактично відшкодовані суми були меншими, ніж за оцінками керівництва, Підприємству довелося б враховувати додаткові витрати на знецінення.

Станом на 31.12.2019 року Товариство нарахувало резерв сумнівних боргів на суму 1839 тис. грн.

У звітному році безнадійну дебіторську заборгованість не списували

Грошові кошти

Грошові кошти включають суму грошей в касі, на поточних рахунках і депозитах до запитання. Підприємство використовує прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів.

Грошові потоки, які виникають від операцій в іноземній валюті, відображаються у функціональній валюті Підприємства, із застосуванням до суми в іноземній валюті такого курсу обміну функціональної валюти на іноземну валюту, який був на дату грошового потоку. Грошові потоки, деноміновані в іноземній валюті, відображаються способом, який відповідає вимогам МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

Грошові кошти, що відображаються за статтею балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти" завжди доступні для оплати поточних зобов'язань і не є предметом будь-яких договірних обмежень щодо їх використання для погашення боргових зобов'язань.

До складу статті «Грошові кошти» включені:

№ з/п Найменування Станом
на 31.12.2019 р.

1 Грошові кошти в касі підприємства
2 Грошові кошти на поточних рахунках в банку 109
3 Інші рахунки в банку
4 Еквіваленти грошових коштів
Всього 109

Згідно «Звіту про рух грошових коштів» інші надходження грошових коштів в результаті операційної діяльності, отримані підприємством за 2019 рік 6 590 тис. грн. і включають надходження від:

№

п/п Зміст операції Сума
2019 р., тис. грн.

1 Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 126 531
2 Надходження від повернення авансів-
3 Надходження від відсотків за залишками коштів-
4 Повернення податків і зборів 4 028
5 Надходження від цільового фінансування 822
6 Надходження авансів від покупців і замовників 176
7 Надходження від позик

8Надходження від операційної оренди235
Всього131 792

До складу витрат в результаті операційної діяльності згідно «Звіту про рух грошових коштів» за 2019 рік включені грошові кошти, направлені на:

№№

ппЗміст операціїСума

2019 рік, тис. грн.

1Витрачання на оплату робіт,послуг81 707

2Витрачання на повернення авансів5

3Оплату праці29 761

4Відрахувань на соціальні заходи6 624

5Зобов'язань з податків і зборів8 120

6Інші витрачання6 590

7Погашення позик0

8Сплата відсотків0

9Інші платежі0

Всього:132 807

Статутний і власний капітал.

Власний капітал ПАТ «Гемопласт» станом на 31.12.2019 р., облікований в сумі (-1 052 454) тис. грн., складається з наступного:

<input type="checkbox"/> Статутний капітал	4 580 тис. грн.
<input type="checkbox"/> Непокритий збиток	-1 056 386 тис. грн.
<input type="checkbox"/> Неоплачений капітал	648 тис. грн.

Статутний капітал підприємства станом на 31.12.2019 р. становить 4 580 172,00 грн. (Чотири мільйони п'ятсот вісімдесят тисяч сто сімдесят дві гривні 00 копійок), який поділений на 6 106 896 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,75 грн. Частка простих акцій у статутному капіталі складає 100%. Акції були сплачені в термін і способом передбаченим установчими документами. Випуск акцій був здійснений з дотриманням правил та вимог Закону України «Про цінні папери та фондову біржу». Формування статутного капіталу було виконано з дотриманням вимог Закону України «Про господарські товариства».

Статутний капітал ПАТ «Гемопласт» утворений за рахунок вартості майна державного підприємства, згідно акту оцінки вартості цілісного майнового комплексу від 28.02.1994р., з урахуванням індексації основних фондів, згідно наказу Мінфіна №110 від 30.06.1995 р., та капіталізації частини прибутку.

В Статутному капіталі частка держави відсутня.

За даними первинних облікових регістрів бухгалтерського обліку станом на 31.12.2019 р. обліковується неоплачений капітал в сумі 648 тис. грн.

Неоплачений капітал складається з наступного:

В грудні 2007 року акції Товариства було продано компанії Exit Management Limited, адреса: Вест енд Лайн, NW62LG,157, оф. 14, Лондон, Великобританія. Дата внесення в реєстр 03.12.2007 р.

Кількість акцій 864178 штук за ціною 0,75 грн., на суму 648 133,50 грн.

Станом на 31.12.2019 року за акції оплата не надійшла.

Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на балансових рахунках 4 класу Плану рахунків, аналітичний облік відповідає синтетичному. Аудитор підтверджує правильність та адекватність визначення власного капіталу, його структури та призначення.

Кредиторська заборгованість – кредиторська заборгованість включає в себе заборгованість по кредиту, за одержаними авансами, за товарами та послугами та іншу кредиторську заборгованість. Уся кредиторська заборгованість обліковується на основі методу нарахування.

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями представлена у наступній таблиці:

ПоказникиНа 31.12.2019 року

РазомВ тому числі:

В іноземній
валютіВ національній валюті (тис. грн.)
Кредити банків433036--433 036
Всього:433036--433 036

Станом на 31.12.2019р. до складу поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями відносяться:

Кредити, надані банком АТ «Фінанси та кредит», м. Київ підприємству ПАТ «Гемопласт».
Залишок заборгованості

на 31.12.2019Валюта кредитуДата виникненняПроцентна ставка Термін погашення
(прострочений)

313 081,85 грн.19.11.20078,3519.12.2016

40 967,80 грн.19.11.20072919.12.2016

16 812,30 грн.19.11.20072319.12.2016

15 743,90 грн.19.11.20079,2519.12.2016

39 032,20 грн.19.11.200710,2519.12.2016

4 397,95 грн.16.02.20098,3519.04.2016

3 000,00 грн.20.04.20108,3519.04.2016

433 036,00 грн.ХХХ

Проценти по кредиту склали 878 663 149,84грн, і відображені в статті балансу «Інші поточні зобов'язання».

Заставлене майно.

Інформація про заставлене майно для забезпечення по кредиту (або надані забезпечення для інших осіб), або інші обмеження в користуванні майном Товариства, станом на 31.12.2019р.:
В якості застави вказаних договорів виступає цілісний майновий комплекс згідно договору застави 2320 ЦИК / 1007 від 31.10.2007.

Поточна кредиторська заборгованість станом на 31.12.2019 р.

№ з/пНайменування статтіСтаном

на 31.12.2019 р., тис. грн.

1За товари, роботи, послуги280 407

Поточні зобов'язання за розрахунками:

23 бюджетом6 637

3Зі страхування1 660

4З оплати праці5 335

5З одержаних авансів5 981

6З учасниками50

Всього300 070

Розшифровка статті Балансу „Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2019р.:

КредиториСума, грнДата виникненняПідстави (за що)

ТОВ"ЛТ-СЕНС"

1 005,6006.06.2017Масло

10w40

ЧП "Никитюк О.М."1 082,4031.05.20173А ЯЩИК ФАНЕР. ЗГ. РАХ.14 ВІД.30.08.12. Без ПДВ

ТОВ "АЛЬФА СЕРВІС ПВДЕНЬ" 1 099,7719.10.20183А ЗАС_Б Д/ПРАННЯ

ЗГ.РАХ.2486,2487 В_Д.24.10.18

ТОВ" _М АСТАР"

1 145,0026.04.2017Редуктор

ТОВ "СВ АЛЬТЕРА"1 243,1731.08.2015Корпус ВАС GUT GL10

ВКП "ЕЛПТЕКС" ТОВ1 253,0320.09.2019Рукав 32 ВГ

ТОВ "СВ АЛЬТЕРА КИЇВ" 1 263,4516.01.2018Контактор ВФ 65 00 А230

ТОВ "Рубикон-П"1 267,5012.10.2015Шланг підъема кабіны

ТОВ "Торгівельна компанія "МЕТІЗ" м.Київ1 299,0022.04.2015Канат стальн. ф-11,5мм

Галіновський Олексій Борисович1 334,0022.05.2017Скоба С-ring616G50

ТОВ "ПКП"ОБРІЙ ЛТД" 1 409,4213.06.2019Винт М6*20
 ДП "УКРМЕТРТЕСТСТАНДАРТ"1 431,4419.06.20172х компон. поверочная газ.смесь.СН4-воздух
 ДП "Укрметртестстандарт"1 483,4410.06.2019Калибрована газова смесь
 ТОВ "МАС - КОМ"1 525,0007.10.2015Лист акриловый д-10 мм 3050*2050мм
 МЧП "Карат-2"1 535,9031.05.20173А ИНСТРУМЕНТ С-НО СЧ.12-11-И ОТ 07.12.15,12-12-И
 ТОВ "Промислові мастила-Центр"1 610,0003.03.20143А МАСЛО С-НО СЧ.5540000386 ОТ
 03.03.14. 3 ПДВ 20%
 Філія ПП "Агропостач"1 793,9825.02.2016Шайба
 ФОП "Момот Леонід Володимирович"1 800,0015.10.2019Кожзаменитель
 СПД ОНИЩУК С.Н. 1 833,4515.08.2018Наконечник медн. Ду-70
 ТОВ"ТК"ЮЛ_С" 1 918,0806.06.2017Скотч
 18*300 прозорачный
 ТОВ "Вибір-СК" м.Київ1 934,9905.10.2018Круг ст 40X13 д-6мм
 СПД"ВЕРЕМЧУК Г.С." 1 995,0025.07.2017Домкрат
 ТОВ "Альфа Груп - Україна"2 030,0031.10.2016Каталог "ТНП"
 ЧП "Кесарчук О.В."2 112,0006.08.2019Профиль
 ФЛП "Чемерис Г.В."2 340,0012.05.20143А ПВХ С-НО СЧ.СФ-000030 ОТ 07.05.14. Без ПДВ
 ПП "Н-ВФ"VD MAIS" 2 359,3427.11.2018Импульсный источник питания 6.5 А
 ТОВ "АСПЕКТ СТАР"2 390,0028.03.2016Ветошь х/б
 ТОВ ТГ "ІНТЕРПАП"2 505,0117.01.2018Бумага А-4
 ТОВ "СЕРВІСОПТОРГ" 2 551,8722.08.2016Ламинат на основе бумаги WALKI
 ТОВ "КРАФТ" м.ОДЕСА 2 567,8621.06.2019Уголок 40*4
 КЗ "Білгород-Дністровська міськрайонна багатопрофільна лікарня"2 584,4917.12.2019Кровь
 ПТП "Нафтосервіс"2 789,9931.05.2018Бензин Аи95
 ЧП "Сержанту С.В."2 961,9231.12.2016ВОЗВРАТ ОШИБОЧНО ПЕРЕЧ.Д/СР-В С-НО П. 21 ОТ
 19.12
 ТОВ"Торговий дім"ВОЛЕС"2 998,8020.09.2019Биоиндикатор 1264
 3 294,0831.05.2018
 ПП "Спецсталь"3 950,0025.06.2018Круг 4X5МФС д.215
 ТОВ "Галан - Текстиль"4 300,0014.04.20173А СУМКУ-ЧЕХОЛ С-НО СЧ.902172 ОТ 09.02.17.
 БЕЗ
 ТОВ "ПЛАНЕТА-ІНКС" 4 314,2015.02.20193А КРАСКУ ФЛЕКСОГРАФ.С-НО СЧ. ПІ
 -0000192 ОТ 12.02.
 ФО-П "Шива Вадим Олександрович"4 337,0422.09.2016Лист рессорный
 ТОВ "СЕМФЛЕКС" г.Кривий Ріг4 392,1918.09.2014Рукав ВД штуц.2SN д-08 М16*1,5 L0,85m
 ФОП Гудзь Л.А.4 750,0009.02.2017Азот газообразный
 ПрАТ "Ексімед" м.Київ4 800,0029.11.2016Хлоргексидина б/г 20%
 ТОВ "Автотранслогістика"5 066,7330.05.20173А ЗАП.ЧАСТИ С-НО СЧ.002949/2 ОТ 27.05.17. в
 т.ч
 ТОВ "ЗЕВС"5 830,0019.12.2017Пружина поворотная 6976,00,00,02
 ТОВ "КАМОЦЦІ" 7 535,9526.06.2019Датчик Холла CST-332
 ТОВ"ЛЕОН-СЕРВІС ПЛЮС"8 230,0017.11.2017Насос циркуляционный
 ТОВ "ТАШ СЕРВІС"8 345,0330.05.2015Магнит переключающий
 ТОВ "РЕПРОПАРК"8 488,5714.11.20193А КЛІШЕ ЗГ РАХ №3568 ВІД 17.07.2019 за рах.кр.кош
 МПП "ТОР" м.ОДЕСА8 738,0013.09.2019Изопропиловый спирт 70%
 ТОВ "Фірма "Технокомплекс"8 797,5124.05.20173А БАЛОН Д/ОКИСУ ЕТИЛЕНУ ЗГ. РАХ.ГЛСК
 -02178 ВІД.12
 ТОВ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ ОДЕСА" 8 935,2017.02.2014Борт задний полуприцепа
 ФОП Назаренко Н. М.9 100,0018.09.2019Поддон деревянный ЕВРО
 ТОВ "ФРЕШ ПАК ГРУП"10 809,2110.12.2019Пленка термоусад.ПВХ 300/15р
 ТОВ "Виробничо-комерційне підприємство "Альянстехногруп"10 856,4016.02.2016Шестерня РМ
 752
 ТОВ "СМАРТ ПАРК"11 350,0017.04.2019Шина 385/65 R22
 ФО-П "Кюркчіу Марина Володимирівна"11 721,9719.07.2019Изоляция 102/114

ТОВ "Росшина" 13 800,0019.06.2017 Автошина 225/50 P17
ПП "БЕЛКОВА О.А." 15 117,3011.12.2019 Масло 15W40
ТОВ "ТК ХІМ ТОРГ" 15 860,4031.05.2017
ТОВ "СТАЛЬІНВЕСТ УКРАЇНА" 19 968,6217.11.2016 Круг 70ст 40*13
ТОВ "УТК" ПАЛЬМИРА 23 215,2613.05.2019 Лист стальної 1 мм
"ТОВ" МПК ТАЕРС 24 950,0021.10.2019 Шина 10.00R20-18PR TTF
ТОВ "ДЕССА - НВ" 27 360,0023.09.2016 Вал прижимной 300x275x1690x2110x55
ТОВ "ЕКОТЕХНІКА ДНІПРО" 35 000,0010.04.2019 ЗА МАСЛО С-НО СЧ.894 ОТ 05.03.19. в т.ч. НДС 20%
ТОВ "САВ-Дистриб'юшн" 38 494,4017.02.2017 Шампанское Шансон
ПП "ТАЙКУН" 47 378,5621.10.2019 Краситель PE-8045F зеленый
Приватне підприємство "Котон Трейд" 48 000,0024.12.2019 Спанбонд 30 г/м2 1,6м
ТОВ "ОЙЛ ГРУП" 48 467,8507.10.2019 ЗА МАСЛО С-НО СЧ.ОД2-5357 ОТ 22.05.19. в т.ч. НДС 2
ТОВ "ІНТЕР-СИНТЕЗ" м.БОРИСЛАВ 66 717,3612.09.2019 ЗА ПЕРЕКИСЬ ВОДОРОДА С-НО СЧ.1327 ОТ 06.05.2019. за
ТОВ "Толіман" 70 663,9227.02.2019 Бензин Аи95
ТОВ "ПРЕМІОР" 72 065,4430.11.2018 ЗА А/ШИНЫ С-НО СЧ.5602 ОТ 24.09.18. у т.ч. ПДВ 20
ТОВ НВК "РЕАЛПАКС" 102 710,4007.05.2018 Краситель 10103 серый
ТОВ "ГЛУСКО-КАРТ УКРАЇНА" 124 878,8131.12.2019 Бензин Аи92
ТОВ "Дарлон" 393 768,4031.01.2018 Картон GD3-310-600
ТОВ "Гемопласт" 240 463 883,2531.12.2019 Поліпропілен R-601
КП "АКЕРМАНТУРІНВЕСТ" 1 260,0028.12.2019 Плата за користування землею
ФОП "Тимошенко Н.М." 1 364,0631.10.2014 ЗА ХАРЧУВ.АУДИТ.ЗГ РАХ.02 ВІД.31.10.14. Без ПДВ
ТОВ "Основа-ЦП" 1 515,7530.11.2019 Депозитарні послуги
ПП "ПРОТОН" 1 800,0330.12.2019 Услуги автовышки
ТОВ "ТК-ЮГ" 2 000,0231.01.2018 Ремонт автономных отопителей автомобилей
ПМП "Вітас" 2 060,0131.07.2019 Текущий ремонт
ФОП ВОЛОШИН А.О. 2 100,0031.07.2015 Редизайн сайта www.hemoplast.ua
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМАРТТЕНДЕР" 2 380,0031.07.2019 Услуги по проведению электронных торгов
ФОП "Височанська Іванна Миколаївна" 3 600,0031.07.2018 ЗА ТРАНП.УСЛУГИ С-НО СЧ.СФ-117 ОТ 19.07.18. БЕЗ ПДВ
ТОВ "Іздателський центр" 3 877,5623.11.2017 Фотовыводы для пачки
ФОП "Дибчук С.М." 3 970,0031.12.2018 Текущий ремонт
ПП "Приваттранс" 4 000,0028.02.2014 транспортно-експедиторські послуги
ТОВ "СП "ДЕССА" 4 914,0031.01.2017 Балансировка
ТОВ "ФІРМА "ЛІК-ТРАНС" 5 000,0031.01.2019 ЗА ТРАНСП.УСЛУГИ С-НО СЧ. 617 ОТ 21.12.18. БЕЗ ПД
ПП "Алекс транс-сервис" 5 575,0031.12.2015 ЗА ТРАНСПОРТ.УСЛУГИ С-НО СЧ.587 ОТ 24.12.15. БЕЗ
КП "Б-ДНЕСТРОВСКТЕПЛОЭНЕРГО" 5 697,6627.03.2019 Отопление
АРЗ СП ГТУ МНС УКР.В ОД.ОБЛ 5 800,0030.06.2014 Обследование подводной акватории пляжа
ФОП Безкоровайний Євгеній Олександрович 5 909,0029.01.2014 Представительские
ТОВ "ЕФ. СІ. ЛЕКС" 6 000,0030.09.2015 ЗА АБОН.ПЛАТУ С-НО СЧ.62/15 ОТ 23.03.15. БЕЗ ПДВ
ТОВ "НДУК КЦ ПРОМИСЛОВОЇ БЕЗПЕКИ" 6 220,0031.01.2019 Обучение специалиста
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРТЕЛЕКОМ"/ОДЕСЬКА ФІЛІЯ 6 764,9530.12.2019 Услуги связи
ПП "ЯРОВЕНКО" 7 700,0030.04.2019 за техническое обслуживание лифта
КОМПАНІЯ "ЮККА" 9 500,0030.09.2019 Услуги транзитно-грузового терминала
Одеська Філія ТОВ "ТЕХНОФОРУМ" 10 213,6428.02.2019 Затраты на сбыт
ПП "Центр Екологічної Безпеки" 10 400,0022.10.2019 повышение квалификации персонала по вопросам радио

ПрАТ "Готель "Салют"12 616,7531.10.2019Проживание в гостиннице
ПП"МЕГАЛ КОНСАЛТ АРЕАЛ"16 600,0023.10.2019Консультаційні послуги
ТОВ "Глобал Оушен Лінк"16 800,0031.10.2019ЗА ТРАНСП.УСЛУГИ С-НО СЧ. 314867 ОТ
06.08.19.,за р
ПП "Амедеус-Логистик"20 000,0027.12.2019Транспортно-заготовительные расходы
ТОВ"ДСВ ЛОГІСТИКА"35 000,0031.07.2019ЗА ТРАНСП.УСЛУГИ С-НО СЧ.5499 ОТ
17.07.19.,за рах.
ПрАТ "ДХЛ ІНТЕРНЕСНЛ УКРАЇНА"38 875,4231.07.2018ЗА ПОСЛУГИ ЗА ПЕРЕВЕЗ.
ЗГ.РАХ.ОДС102318 В_Д.18.
ТОВ"ВИДАВНИЧИЙ ЦЕНТР ДЕЛЮКС"39 176,1630.06.2019ЗА ВИГОТОВ.ДРУК.ФОРМ С-НО
СЧ.65 ОТ 23.08.19. в т
ТОВ "ДХЛ ЛОГІСТИКА (УКРАЇНА)"45 000,0031.05.2019ЗА АВІАПЕРЕВЕЗ.ВАНТАЖУ ЗГ.
РАХ.ІЕV00000768 ВІД.01.
ТОВ НВКФ"ПРОМІЗОТОП"64 500,0023.12.2016Проверка технического состояния и
герметичности ра
ТОВ "Твоя логистика"65 406,5030.06.2019ЗА ТРАНСП.ПОСЛУГИ ЗГ. РАХ.114399
ВІД.24.06.19.БЕЗ
ЧП"ГИГИЕЯ" Г.Б-ДНЕСТРОВСКИЙ70 723,3030.12.2019Дезинсекция
ТОВ "ЕФ.СІЛОЄРС"72 000,0030.09.2015ЗА АБОН.ПЛАТУ С-НО СЧ.16 ОТ 23.03.15. БЕЗ ПДВ.
ТОВ "Фогтланд"140 400,0030.06.2019ЗА АВТОТРАНСП.УСЛУГИ С-НО СЧ.СФ-0012 ОТ
03.04.18.
ВАТ"ЕК ОДЕСА ОБЛЕНЕРГО"Г.ОДЕССА 333 731,3230.12.2019Реактивная
электроэнергия
КП "Білгород-Дністровськводоканал"723 781,2930.12.2019Канализация
ТОВ "ОДЕСЕНЕРГОТРЕЙД"1 198 277,9030.12.2019Активная электрическая энергия
ТОВ "Гемопласт"1 214 485,6330.12.2019Оренда обладнання Термопластавтомат FTN-160F3
ДПЗД "Укрінтеренерго"2 829 188,3031.01.2019ЗА ЕЛЕКТРИЧНУ ЕНЕРГ_Ю ЗГ.
РАХ.000000480922/13/001/
ПрАТ "УКР.ІНОВАЦІЙН.-ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ"9 552 865,9531.12.2018СПЛАТА ЗА
АКТИВ.ЕЛЕКТР.ЕНЕРГІЮ ЗГ.РАХ.791/05 ВІД.3
ФЛ-П Онищенко О.О.2 660,0014.10.2014Стартер
УДППЗ"УКРПОШТА" 3 796,5231.12.2016вознаграждение Агента
ООО "БЕЗОН-ТРАНС" 4
200,0026.02.2019транспортно-експедиторські послуги
ФОП ТАНКЕВИЧ І.В. 13 824,6626.02.2019ЗА ЗАП.ЧАСТИ,РЕМ.А/М С-НО СЧ.ТАН-
000061ОТ 30.01.19
ТОВ "ОПТЦЕНТР"1 885,8029.01.2018Ящик полимерный складной (530 мм x 370 мм x 265 мм
ФОП "Рудий В.М."5 200,0009.02.2017Лопата снегоуборочная
Фирма "Гарант - Пласт" МПП9 408,0019.12.2018ЗА ЛОПАТЫ СНЕГОВ.С-НО СЧ.4 ОТ 10.12.18.
в т.ч. НД
ТОВ "Данков"89 307,2116.12.2019Горшок цвет. с подст. d 100 т.1 Д
"RNA", GERMANY25 676,1924.01.2019Магнит к RNA чаши подачи
Mesa France46 987,4330.09.2018Биоиндикатор №7484 BAG-BioCheck
"Guangdong Liansu Machinery Manufacturing Co.,LTD Китай175 522,7330.09.2018Линия для
производства мед. ПВХ трубки с системой
"Changzhou Kind" КИТАЙ361 242,1530.09.2018Голка 08*38 (Китай) (код УКТ ЗЕД 9018321000)
"JEE SUNG CORPORATION" КОРЕЯ 529 219,7130.09.2018Автоматическая линия сборки 3-х
детального шприца
Anhui Hongyu Wuzhou Import&Export Co., Ltd542 225,1830.09.2019Шприц инсул. U-100/1мл (код
УКТ ЗЕД 9018311000)
"RESILIA S.R.L.", ITALY770 976,8513.08.2019Пластикат FEA 698 N N
"ВИХУРИ АО ВИПАК", ФИНЛЯНДИЯ1 348 157,8309.10.2019Плёнka FITFORM-70
"NORSKE NET LP"17 959 667,3730.09.2018Голка 0.8*38 NIPRO (код УКТ ЗЕД 9018321000)
Кінг Автомаркет ТОВ1 020,00

Делівері ТОВ9 364,31
ТОВ "АТЛ 55"1 300,00
ПАТ"Київмедпрепарат"24 054,71
Всього280 407 443,80

В рядку 1690 «Інші поточні зобов'язання» балансу підприємства відображені наступні зобов'язання, що не знайшли свого відображення в інших статтях балансу, а саме:

№ з/пПоказникНа 31.12.2019 р., тис. грн.
1Заборгованість по товарній позиції--
2Заборгованість по фінансовій допомозі--
3Заборгованість перед іншими кредиторами910 121
4Заборгованість до бюджету--
5Заборгованість за земельні паї--
Всього:910 121

Розшифровка статті Балансу «Інші поточні зобов'язання» (в тому числі % по кредиту) станом на 31.12.2019р.

Кредитор	Сума(тис. грн.)	Дата виникнення	вид заборгованості	
ТОВ "Газотурбінні технології"				11 110
279,0030.06.2016		Надання поворотної безвідсоткової фінансової допомоги		
АТ "Фінанси та Кредит"	878 663 149,84	31.12.2019	проценти за кредит	

Сума кредиторської заборгованості, по якій закінчується термін позовної давності, списується за кожним зобов'язанням на підставі даних проведеної інвентаризації і наказу (розпорядження) керівника підприємства.

Визнання доходу

У відповідності з нормами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 18 (МСБО 18), Дохід - це валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників власного капіталу.

Справедлива вартість - це ціна, яка була б отримана від продажу активу або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки.

Визначення доходу від продажу товару:

Дохід від продажу товарів визнається в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) суб'єкт господарювання передав покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар;
- б) за суб'єктом господарювання не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка, як правило, пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими товарами;
- в) суму доходу можна достовірно оцінити;
- г) ймовірно, що до суб'єкта господарювання надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та
- г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Визначення доходу від надання послуг:

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилення на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) можна достовірно оцінити суму доходу;
- б) є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією;
- в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду; та
- г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення

Визначення доходу від використання третіми сторонами активів Підприємства:

Дохід, який виникає в результаті використання третіми сторонами активів Підприємства, що приносять відсотки, роялті та дивіденди, визнаються якщо:

- а) є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надходять до суб'єкта господарювання; та
- б) можна достовірно оцінити суму доходу.

Дохід має визнаватися на такій основі:

- а) відсотки мають визнаватися із застосуванням методу ефективної ставки відсотка;
- б) роялті мають визнаватися на основі принципу нарахування згідно із сутністю відповідної угоди; та
- в) дивіденди мають визнаватися, коли встановлюється право акціонера на отримання виплати.

Дохід звітного періоду в складається з наступного:

- Чистий дохід від реалізації товарів робіт послуг 154 797 тис. грн.
- Дохід від курсових різниць 3 885 тис. грн.
- Дохід одержаних штрафів, пені, неустойки - тис. грн.
- Дохід від операційної оренди активів 393 тис. грн.
- Інші операційні доходи 12 256 тис. грн.

Витрати

Собівартість формується з наступних статей:

- матеріали ТЗВ
- заробітна плата
- відрахування соціальні витрати
- амортизація основних засобів
- витрати на роботу механізмів
- загальновиробничі витрати
- адміністративні витрати
- перевезення робітників
- відрадиження польове забезпечення

Витрати, які не включаються в собівартість реалізованої продукції, є витратами звітного періоду.

В поточному 2019 році витрати складалася з наступних статей:

- Матеріальні витрати 114 175 тис. грн.
- Витрати на оплату праці 39 788 тис. грн.
- Відрахування соціальні заходи 7 969 тис. грн.
- амортизація основних засобів 4 839 тис. грн.
- Інші операційні витрати 16 730 тис. грн.
- Фінансові витрати 249 463 тис. грн.

15. Розшифровка статті „Фінансові витрати” Звіту про фінансові результати за 2019р.:

№ п/п Наименование Договора Сумма, грн.

1 Финансы и кредит , г.Киев договор № 1210м-01-07 от 19.11.07 г 246 895 010,50

2 Финансы и кредит , г.Киев Договор № 1300-09 от 16.02.09 2 067 035,51

3 Финансы и кредит , г.Киев Договор № 1312м-10 от 20.04.10, грн. 500 999,87

ИТОГО 249 463 045,88

Податок на прибуток

Податок на прибуток представлений сумою поточного податку на прибуток до сплати.

Поточний податок

Податок на прибуток обчислено відповідно до законів, які в даний час діють в Україні. Сума поточного податку до сплати розрахована від суми оподаткованого прибутку за рік.

Оподатковуваний прибуток відрізняється від чистого прибутку, який відображений у попередньому звіті про сукупні прибутки та збитки, тому що не включає статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню в інші роки і в подальшому не включає елементи, які ніколи не будуть оподатковуватися або такі, що ведуть до зменшення бази оподаткування.

Зобов'язання Товариства за поточним податком розраховується з використанням ставок податку,

які є чинними або набули чинності на звітну дату.

Визнання поточних податкових зобов'язань та поточних податкових активів

Податок на прибуток відображається в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 12 (МСБО 12) «Податки на прибуток».

Поточний податок за поточний і попередні періоди визнається як зобов'язання на суму, що не була сплачена. Якщо вже сплачена сума податків за поточний та попередній періоди перевищує суму, яка підлягає сплаті за ці періоди, то перевищення слід визнавати як актив.

Вигоду, пов'язану з податковим збитком, який можна зараховувати для відшкодування поточного податку попереднього періоду, визнається як актив.

Визнання відстрочених податкових зобов'язань і відстрочених податкових активів.

Тимчасові різниці, що підлягають оподаткуванню.

Відстрочене податкове зобов'язання визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім тих випадків, коли такі різниці виникають від:

а) первісного визнання гудвілу, або

б) первісного визнання активу чи зобов'язання в операції, яка:

i) не є об'єднанням бізнесу; та

ii) не має під час здійснення жодного впливу ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню

Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосовувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання активу або зобов'язання в операції, яка:

а) не є об'єднанням бізнесу; та

б) не впливає під час здійснення операції ні на обліковий прибуток, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Поточні податкові зобов'язання (активи) за поточний і попередній періоди оцінюються за сумою, яку передбачається сплатити податковим органам (відшкодувати у податкових органів) із застосуванням ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за ставками оподаткування, які передбачається використовувати в період реалізації активу чи погашення зобов'язання, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Витрати з податку на прибуток, що визнані витратами згідно з МСБО 12 «Податок на прибуток» в звітному періоді відсутні.

Відстрочених податкових активів та зобов'язань немає.

Прибуток на акцію від триваючої діяльності

Прибутку, що припадає на власників звичайних акцій за звітний 2019 рік немає.

Інформація щодо операцій із пов'язаними особами

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

а) підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з

Товариством;

б) асоційовані компанії;

в) спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;

г) члени провідного управлінського персоналу Товариства;

е) близькі родичі особи, зазначеної в а) або г)

ж) компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;

з) програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

1. Операції з пов'язаними сторонами, за звітний рік

В звітному періоді були наявні господарські операції з пов'язаною особою ТОВ «ВТК «Гемопласт». Характер операцій полягає в тому, що ПАТ «Гемопласт» постачає ТОВ «ВТК «Гемопласт» продукцію власного виробництва. За 2019 р. було поставлено продукції на суму 130 037 152,69 грн. ТОВ «ВТК «Гемопласт» постачає ПАТ «Гемопласт» сировину, матеріали, запчастини, тощо. За 2019р. було поставок на суму 52 232 054,00 грн.

Витрат, визнаних протягом періоду щодо безнадійних або сумнівних боргів пов'язаних сторін у звітному році не було.

Компенсацій провідному управлінському персоналу у звітному році не було.

Управління фінансовими ризиками.

В своїй діяльності компанія знаходиться під впливом цілого ряду фінансових ризиків, зокрема ринковий ризик (в тому числі ціновий ризик, валютний ризик, ризик грошових потоків), кредитний ризик і ризик ліквідності.

Управління ризиками здійснюється керівництвом в тісному співробітництві з правлінням та операційними підрозділами компанії, що дозволяє звести їх до оптимальної межі.

Ринковий ризик. Компанія знаходиться під впливом ринкового ризику. Ринкові ризики виникають в зв'язку з відкритими позиціями по іноземних валютах, процентних зобов'язаннях, дольових інвестиціях, які знаходяться під впливом загальних та специфічних коливань ринку. Керівництвом здійснюється контроль за рівнем ризику, однак немає гарантії отримання збитків у випадку значних ринкових змін.

Валютний ризик. Рівень валютного ризику визначається позиковими коштами, фінансовими інструментами, розрахунок по яких здійснюється по валовій сумі грошовими коштами.

Зростаюча внутрішня нестабільність в країні привела до волатильності валютного ринку і стала причиною істотного падіння гривні по відношенню до основних іноземних валют. Керівництву компанії не підконтрольний ризик зміни обмінного курсу гривні, який призводить до значних збитків при перерахунку зобов'язань, виражених в іноземній валюті, компанія не проводить хеджування своїх валютних позицій.

Ризик процентної ставки. Компанія не має значних процентних активів, тому доходи та грошові потоки по основній діяльності не залежать від зміни ринкових процентних ставок. Ризик зміни процентної ставки зв'язаний з довгостроковими позиковими коштами, отриманими компанією.

Інформація по процентних ставках наведена в Примітці 19.

Ціновий ризик. Компанія знаходиться під впливом ризику зміни цін на сировину та матеріали, енергоресурси, що може привести до значних втрат та зміни цін на продукцію. **Кредитний ризик.** Компанія знаходиться під впливом кредитного ризику, який полягає в тому, що одна із сторін операцій з фінансовими інструментами послужить причиною фінансових збитків іншої сторони внаслідок невиконання зобов'язань по договору. Кредитний ризик зв'язаний з грошовими коштами та їх еквівалентами, торговими операціями з контрагентами, включаючи непогашену дебіторську заборгованість та зобов'язання по операціях. Для відкриття розрахункових рахунків керівництво вибирає тільки лідируючі українські банки, які на момент розміщення коштів вважаються найменш ризиковими. У компанії немає формальної кредитної політики у відношенні до контрагентів, рівень кредитного ризику контролюється в оперативному режимі тільки по значних сумах. Компанія не вимагає забезпечення заставою дебіторської заборгованості по основній діяльності та іншій дебіторській заборгованості. Компанія створює резерв сумнівних боргів, який сформовано за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Компанія не створює резерв під знецінення дебіторської заборгованості зв'язаних сторін.

Ризик ліквідності. обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів для виконання зобов'язань при настанні термінів їх погашення. Компанія здійснює активне управління і контроль за ліквідністю шляхом складання бюджетів, в яких передбачено включення всіх необхідних коштів для забезпечення фінансових потреб. Також в доповнення до чистих грошових потоків постійно підтримується наявність мінімального залишку грошових коштів на рахунках. Для управління одночасно кредитним ризиком та ризиком ліквідності використовується практика передплати.

Управління капіталом

У області управління капіталом керівництво Товариства ставить перед собою за мету гарантувати

Підприємству можливість ведення безперервної діяльності для забезпечення доходів акціонерам і вигод іншим зацікавленим сторонам, а також підтримка оптимальної структури капіталу з метою зниження витрат на його залучення.

Для підтримки структури капіталу і її коригування Підприємство може коригувати суму дивідендів, що виплачуються акціонерам, зробити повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції або продати активи для зниження заборгованості.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента
Фінансування діяльності підприємства ведеться з власних обігових коштів. В останні декілька років підприємство постійно відчувало брак обігових коштів. Для поповнення власних обігових коштів підприємство залучає довгострокові кредити банку під досить високі відсотки. На кінець звітнього періоду заборгованість по кредитах становила 433 036 тис. грн.

Для забезпечення безперервного функціонування підприємства, як суб'єкта господарювання, Товариство приділяло значну увагу ефективній маркетинговій політиці, пошуку резервів зниження накладних витрат та погашення поточних зобов'язань. Можливими шляхами покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента є зменшення собівартості послуг, що надаються та розширення ринку збуту.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

В найближчі роки Товариство планує збереження своїх позицій на ринку медичних виробів України і подальше збільшення своєї частки на цьому ринку. З цією метою передбачається розширення номенклатури виробів, що випускаються; освоєння нових виробів медичного призначення, які на сьогоднішній день відсутні в Україні або випуск чи ввезення недостатній; проведення рекламних компаній з метою залучення нових клієнтів, ефективно і раціональне використання майна, коштів і інших ресурсів з метою отримання прибутку.

Дивіденди

В 2019 році, дивіденди не нараховувались.

Інвентаризація активів і зобов'язань

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку і фінансової звітності підприємство провело річну інвентаризацію активів і зобов'язань, під час якої було перевірено і документально підтверджено їх наявність, стан і оцінка.

Згідно наказу від 25.09.2019 за № 82 «Про проведення річної інвентаризації» інвентаризації підлягали:

□ запаси товари, незавершене виробництво, готова продукція, основні засоби, інші необоротні активи, нематеріальні активи, устаткування в монтажі, розрахунки з дебіторами і кредиторами за станом на 31.12.2019 року;

□ касаршові кошти на рахунку банку, розрахунки з установами банку, резерв на виплату відпусток працівникам і резерв сумнівних боргів за станом на 31.12.2019 року.

На підставі рішень центральної інвентаризаційної комісії, які затверджені керівництвом акціонерного товариства, всі знайдені інвентаризаційні різниці адекватно відображені в бухгалтерському обліку підприємства, і, відповідно, у складі фінансової звітності за 2018 рік.

Фактичний вплив змін оцінок в звіті за 2019 рік:

Підготовка фінансових звітів Товариства відповідно до МСФО вимагає від менеджменту робити певні припущення і оцінки, які зачіпають звітні суми активів і зобов'язань, доходів, витрат і умовних зобов'язань. Припущення і оцінки належать в основному до визначення термінів експлуатації, оцінки запасів, визнання і виміру забезпечень і погашення майбутніх податкових вигод. Усі припущення і оцінки ґрунтуються на чинниках, відомих на кінець звітнього періоду. Вони визначаються на основі найбільш вірогідного результату майбутнього розвитку бізнесу, включаючи ситуацію в секторі, де діє Товариство і загальне бізнес-середовище. Оцінки і очікування, що лежать в їх основі, регулярно переглядаються. Фактичні суми можуть відрізнитися від припущень і оцінок, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як чекало Товариство на кінець звітнього періоду. Як тільки з'являється нова інформація, різниці відбиваються в звіті про прибуток і, відповідно, міняються припущення.

Ця фінансова звітність затверджена керівництвом 03 березня 2020 року і підписана від імені керівництва наступними посадовцями:

В.о. голови правління Закревський А.М., головний бухгалтер Бойко Ж. О.

В.о. голови правління _____ Закревський А.М.
Головний бухгалтер _____ Бойко Ж. О.

д/н

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 – аудитори, 2 – суб'єкти аудиторської діяльності, 3 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес)	суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21326993
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 0238
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	26.09.2017, № 0244
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019-31.12.2019
8	Думка аудитора	із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі – Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми провели аудит відповідно до обраної Товариством концептуальної основи – Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Аудитор звертає увагу на те, що за результатами діяльності 2019 року ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ" отримало збитки у розмірі – 358 486 тис грн, щодо наявності яких аудитор отримав впевненість, провівши необхідні аудиторські процедури та зібравши відповідні докази. За результатами діяльності 2018 року Товариством також отримані збитки у розмірі – 280 633 тис грн. Сума отриманих збитків протягом 2018-2019 років збільшила розмір непокритих збитків за рядком 1420 Звіту про фінансовий стан Товариства, що станом на 31 грудня 2019 року складає «мінус» 1 056 386 тис грн, станом на 31 грудня 2018 року становила – «мінус» 697 668 тис грн та прямо вплинула на підсумок власного капіталу за Звітом про фінансовий стан Товариства, що станом на 31 грудня 2018 року та на 31 грудня 2019 року має від'ємне значення: «мінус» 693 736 тис грн та «мінус» 1 052 454 тис грн відповідно. Аудитом встановлено достовірність розміру зобов'язань Товариства, що зазначені у Звіті про фінансовий стан та станом на 31 грудня 2019 року становлять – 1 643 227 тис грн. Станом на 31 грудня 2019 року та 31 грудня 2018 року поточні зобов'язання Товариства перевищують оборотні активи на 1 191 895 тис. грн. та 999 277 тис. грн. відповідно, що негативно впливає на показники ліквідності Товариства. Аудитор дійшов висновку, що виконані аудиторські процедури, зібрані аудиторські докази у підтвердження достовірності відображених у Звіті про фінансовий стан зобов'язань підтверджують ризиковість платоспроможності Товариства. Отже, все вище наведене, що описано у цьому параграфі «Основа для думки із застереженням» є підставою для формування думки аудитора із застереженням. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

10	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 02/2, 02.08.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	02.08.2021-31.08.2021
12	Дата аудиторського звіту	31.08.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	47500,00
14	Текст аудиторського звіту	

Аудиторський висновок

(Звіт незалежного аудитора)

щодо річної фінансової звітності

ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ"

станом на 31.12.2019 р. за 2019 р.

Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ", фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія).

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ", код за ЄДРПОУ 00480922, адреса Товариства: Україна, 67700, Одеська обл., місто Білгород-Дністровський, ВУЛИЦЯ МАЯКОВСЬКОГО, будинок 57, що складається з:

- Балансу (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2019 року;
- Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2019 рік;
- Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2019 рік;
- Звіту про власний капітал (Форма № 4) за 2019 рік;
- Приміток до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2019 рік.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ" на 31 грудня 2019 року, та фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ) та відповідає вимогам чинного законодавства України.

Основа для думки із застереженням

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі – Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми провели аудит відповідно до обраної Товариством концептуальної основи – Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Аудитор звертає увагу на те, що за результатами діяльності 2019 року ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ" отримало збитки у розмірі – 358 486 тис грн, щодо наявності яких аудитор отримав впевненість, провівши необхідні аудиторські процедури та зібравши відповідні докази. За результатами діяльності 2018 року Товариством також отримані збитки у розмірі – 280 633 тис грн. Сума отриманих збитків протягом 2018-2019 років збільшила розмір непокритих збитків за рядком 1420 Звіту про фінансовий стан Товариства, що станом на 31 грудня 2019 року складає «мінус» 1 056 386 тис грн, станом на 31 грудня 2018 року становила – «мінус» 697 668 тис грн та прямо вплинула на підсумок власного капіталу за Звітом про фінансовий стан Товариства, що станом на 31 грудня 2018 року та на 31 грудня 2019 року має від'ємне значення: «мінус» 693 736 тис грн та «мінус» 1 052 454 тис грн відповідно.

Аудитор встановлено достовірність розміру зобов'язань Товариства, що зазначені у Звіті про фінансовий стан та станом на 31 грудня 2019 року становлять – 1 643 227 тис грн. Станом на 31 грудня 2019 року та 31 грудня 2018 року поточні зобов'язання Товариства перевищують оборотні активи на 1 191 895 тис. грн. та 999 277 тис. грн. відповідно, що негативно впливає на показники ліквідності Товариства. Аудитор дійшов висновку, що виконані аудиторські процедури, зібрані аудиторські докази у підтвердження достовірності відображених у Звіті про фінансовий стан зобов'язань підтверджують ризиковість платоспроможності Товариства.

Отже, все вище наведене, що описано у цьому параграфі «Основа для думки із застереженням» є підставою для формування думки аудитора із застереженням.

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

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою

діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками.

Вплив економічної кризи та політичної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства.

Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID – 19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання.

Управлінський персонал ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ" ідентифікував суттєві невизначеності, які могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансової звітності, враховуючи зростаючу невизначеність пов'язану із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки.

Зазначена інформація Товариством розкрита належним чином у фінансовій звітності складеної станом на 31 грудня 2019 року та за 2019 рік у відповідності до концептуальної основи - Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та МСА 570 «Безперервність діяльності» (переглянутий).

Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені. Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Інша інформація

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашої відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2019 рік, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями;

- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;

- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю;

- за оцінку здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі, а також доречності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та відповідальності розкриття питань, що стосуються безперервності діяльності.

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;

- правочинність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;

- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;

- методологію та організацію бухгалтерського обліку;

- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2019 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», були надані наступні документи:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2019 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2019 рік;
- Примітки до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2019 рік;
- Статутні, реєстраційні документи;
- Протоколи, накази;

•Первинні та зведені документи бухгалтерського обліку.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Законів України «Про цінні папери та Фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Міжнародних стандартів фінансової звітності та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск (складання) звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може

включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом забороне публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважати його корисність для інтересів громадськості.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Інформація про Товариство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ" (далі – Товариство), зареєстроване відповідно до Законів України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, з наступними змінами та доповненнями, «Про зовнішньоекономічну діяльність» від 16.04.1991 року № 959-XII з наступними змінами та доповненнями, та інших законодавчих актів.

Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями.

Станом на 31.12.2019 року відокремленими підрозділами Товариства є:

КИЇВСЬКА ФІЛІЯ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ", Код ЄДРПОУ ВП:24370457, Місцезнаходження: Україна, 03115, місто Київ, ПРОСПЕКТ ПЕРЕМОГИ, будинок 120.

ХАРКІВСЬКЕ ПРЕДСТАВНИЦТВО ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ ПРОСПЕКТ ГАГАРИНА, будинок 127 А, місто Харків, Комінтернівський район, Харківська область, 61035, Україна.

Основні відомості про Товариство

Повна назва Товариства ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ"

Скорочена назва Товариства ПАТ "ГЕМОПЛАСТ"

Організаційно-правова форма Товариства АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 00480922

Місцезнаходження: Україна, 67700, Одеська обл., місто Білгород-Дністровський, ВУЛИЦЯ МАЯКОВСЬКОГО, будинок 57

Дата державної реєстрації Дата державної реєстрації: 29.03.1996

Дата запису: 30.03.2005

Номер запису в ЄДР 1 552 120 0000 000243

Основні види діяльності КВЕД: Код КВЕД 32.50 Виробництво медичних і стоматологічних інструментів і матеріалів (основний);

Код КВЕД 36.00 Забір, очищення та постачання води;

Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

Код КВЕД 55.20 Діяльність засобів розмішування на період відпустки та іншого тимчасового проживання;

Код КВЕД 49.41 Вантажний автомобільний транспорт;

Код КВЕД 85.32 Професійно-технічна освіта;

Код КВЕД 46.46 Оптова торгівля фармацевтичними товарами;

Код КВЕД 22.29 Виробництво інших виробів із пластмас

Ліцензії Ліцензія видана Головною державною інспекцією на автомобільному транспорті на надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом

Серія АГ №592095

Дата видачі: 21.12.2011 рік

Термін дії: необмежений за умови додержання вимог законодавства з питань охорони праці та промислової безпеки.

Ліцензія видана Південною державною інспекцією з ядерної та радіаційної безпеки Держінспекції ядерного регул.

України на діяльність використання джерел іонізуючого випромінювання

Серія ОВ №040079

Дата видачі: 31.07.2013 рік

Термін дії: до 31.07.2026 року

Учасники/Засновник Товариства АКЦІОНЕРИ ЗГІДНО РЕЄСТРУ

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 580 172,00 грн

Керівник, кількість працівників Керівник – Закревський Артур Миронович

Головний бухгалтер – Бойко Жанна Олексіївна

Середня кількість працівників – 430 осіб

Дата останніх змін до Статуту Статут ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО

ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ" Затверджений

Протоколом № 29 від 16 квітня 2018 року Загальних зборів Акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО

ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ

"ГЕМОПЛАСТ"

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародними стандартами фінансової звітності, а саме:

•Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2019 року;

•Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2019 рік;

•Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2019 рік;

•Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2019 рік;

•Приміток до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2019 рік.

Фінансова звітність Товариства за 2019 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ).

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства.

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг а також вимог НКЦПФР, діючих до такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30.10.1996 року № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, з наступними змінами та доповненнями та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності Товариства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекорень і помилок у фінансовій звітності Товариства.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту).

Перевірка проводилась відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ), та Облікової політики ПАТ "ГЕМОПЛАСТ".

Річна фінансова звітність Товариства на підставі даних з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності, складена станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Міжнародних стандартів фінансової звітності ПАТ "ГЕМОПЛАСТ", а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2019 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2019 року згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності та нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Товариство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет річної фінансової звітності, складеної станом на 31.12.2019 року.

На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2019 року та своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення ІС-бухгалтерія.

Фінансова звітність Товариства за 2019 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства та прийнятої Товариством облікової політики на 2019 рік.

Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2019 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.99 року № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів

На думку аудиторів, облік необоротних активів Товариства, відповідає обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародним стандартам фінансової звітності, а також Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291. Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною аудиторською перевіркою встановлено, що необоротні активи ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31.12.2019 року становлять – 139 441 тис грн.

Балансова вартість необоротних активів ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років:

Необоротні активи На 31.12. 2018 р. На 31.12.2019 р. Зміни(+,-)

Нематеріальні активи (тис грн) 3412-22

Незавершені капітальні інвестиції (тис грн) 2 2331 761-472

Основні засоби (тис грн) 56 76251 824-4 938

Інші фінансові інвестиції (тис грн) 42 39211 834-30 558

Довгострокова дебіторська заборгованість (тис грн) 204 12074 010-130 110

Інші необоротні активи (тис грн) ---

Разом 305 541139 441-166 100

Розкриття інформації щодо обліку запасів

Аудит даних запасів Товариства станом на 31.12.2019 р. свідчить, що облік запасів, ведеться згідно обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародним стандартам фінансової звітності. Проведена Товариством інвентаризація була проведена згідно з "Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями.

Аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2019 року запаси Товариства становлять – 49 624 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Запаси ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлені наступним чином:

Запаси На 31.12. 2018 р. На 31.12.2019 р. Зміни(+,-)

Запаси (тис грн), в т.ч.:59 26049 624-9 636
Виробничі запаси(тис грн)24 73118 363-6 368
Незавершене виробництво(тис грн)20 76120 833+72
Готова продукція(тис грн)13 76810 143 - 3 625
Товари(тис грн)-285+285
Разом59 26049 624-9 636

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості

Аудит даних дебіторської заборгованої Товариства станом на 31.12.2019 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародним стандартам фінансової звітності.

Аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2019 року: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить – 275 467 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами – 50 350 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 5 946 тис грн, інша поточна дебіторська заборгованість – 63 101 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Дебіторська заборгованість ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлена наступним чином:

Дебіторська заборгованістьНа 31.12. 2018 р.На 31.12.2019 р.Зміни(+,-)
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги(тис грн)214 980275 467+60 487
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами(тис грн)50 06550 350+285
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом(тис грн)4 8215 946+1 125
Інша поточна дебіторська заборгованість(тис грн)96863 101+62 133
Разом269 866394 864+124 998

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків

Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також чинному законодавству України.

Порушень в обліку грошових коштів не виявлено.

За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог.

Станом на 31.12.2019 року на балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів – 109 тис грн.

Гроші та їх еквіваленти ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлені наступним чином:

Гроші та їх еквівалентиНа 31.12. 2018 р.На 31.12.2019 р.Зміни(+,-)
Гроші та їх еквіваленти(тис грн) в т.ч.:256109-147
Готівка7--7
Рахунки в банках249109-140

Розкриття інформації щодо поточних фінансових інвестицій

Відповідно до проведеної аудиторської перевірки даних інвестиційної діяльності Підприємства, аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2019 року поточні фінансові інвестиції Товариства складають – 1 210 тис грн, що представлені акціями ПАТ "Київмедпрепарат" у розмірі – 1 210 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Поточні фінансові інвестиції ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років становлять:

Поточні фінансові інвестиціїНа 31.12. 2018 р.На 31.12.2019 р.Зміни(+,-)
Поточні фінансові інвестиції(тис грн)-1 210+1 210
Інші оборотні активи

Незалежною аудиторською перевіркою було підтверджено, що інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2019 року становлять – 5 512 тис грн. Облік оборотних активів ведеться вірно, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та до «Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій» від 30.11.1999 року № 291. Інші оборотні активи станом на 31.12.2018 року становили – 5 161 тис грн. Зауважень до обліку оборотних активів не виявлено. Інші оборотні активи ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років становлять:

Інші оборотні активиНа 31.12. 2018 р.На 31.12.2019 р.Зміни(+,-)
Інші оборотні активи(тис грн)5 1615 512+351

Розкриття інформації про відображення поточних зобов'язань і забезпечень у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка поточних зобов'язань здійснюється відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2019 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства України.

Фактичні дані про зобов'язання Товариства вірно відображені у статті балансу - поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями – 433 036 тис грн, поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги станом на 31.12.2019 року становить – 280 407 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за: розрахунками з бюджетом – 6 637 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за: розрахунками зі страхування – 1 660 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за: розрахунками оплати праці – 5 335 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за: одержаними авансами – 5 981 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за: розрахунками з учасниками – 50 тис грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2019 року становлять – 910 121 тис грн.

Поточні зобов'язання та забезпечення ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлені наступним чином:

Поточні зобов'язання та забезпечення На 31.12. 2018 р. На 31.12.2019р. Зміни(+,-)

Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями (тис грн) 433 036 433 036-

Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги (тис грн) 229 287 280 407 + 51 120

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (тис грн) 4 463 6 637 + 2 174

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування (тис грн) -1 660 +1 660

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці (тис грн) 3 219 5 335 + 2 116

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (тис грн) 10 271 5 981 - 4 290

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (тис грн) 50 50-

Інші поточні зобов'язання (тис грн) 654 501 910 121 + 255 620

Разом 1 334 827 1 643 227 + 308 400

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу, правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу, порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 «Зареєстрований (пайовий) капітал».

Відповідно до чинної редакції Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ" Затвердженої Загальними зборами акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ" Протокол № 95 від 16 квітня 2018 року Статутний капітал Товариства зареєстровано у розмірі 4 580 172,00 грн (Чотири мільйони п'ятсот вісімдесят тисяч сто сімдесят дві гривні 00 копійок), який поділено на 6 106 896 (Шість мільйонів сто шість тисяч вісімсот дев'яносто шість) штук простих іменних акцій однаковою номінальною вартістю – 0,75 грн (Нуль гривень 75 копійок) за кожною, про що видане Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 415/15/1/98 від 05.01.1998 року, видане 05 січня 2012 року. Статуний капітал ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" утворений за рахунок вартості майна державного підприємства, згідно акту оцінки цілісного майнового комплексу від 28.02.1994 року з урахуванням індексації основних фондів, згідно наказу Мініфіну №110 від 30 червня 1995 року та капіталізації частини прибутку.

Частки Акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ГЕМОПЛАСТ", які володіють 5 та більше % акцій та інші сформовані наступним чином:

Найменування акціонерів Кількість акцій, шт Сума (грн.) Відсоток у статутному капіталі

Exis Management Limited 864 178 648 133,5014,15 %

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КІЇВМЕДПРЕПАРАТ" 1 177 737 883 302,7519,29%

Публічне акціонерне товариство «Галічфарм» 524 269 393 201,758,58%

Товариство з обмеженою відповідальністю "Промінек" 346 965 260 223,755,68%

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ

ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АВАНПОСТ» 735 166 551 374,5012,04%

Приватне акціонерне товариство "Ділові партнери" 600 000 450 000,009,82%

Продан Наталя Ярославівна 713 046 534 784,5011,68%

Інші юридичні та фізичні особи згідно реєстру 1 145 535 859 151,2518,76%

Всього: 6 106 896 4 580 172,00 100%

Станом на 31.12.2019 року величина зареєстрованого (пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності (які аудитор підтверджує) наступна:

• Зареєстрований статутний капітал – 4 580 тис грн;

• Сплачений статутний капітал – 3 932 тис грн;

• Неоплачений капітал – 648 тис грн.

Неоплачений капітал складається з наступного: В грудні 2007 року акції Товариства було продано компанії Exit Management Limited, адреса: Вест енд Лайн, NW62LG, 157, оф. 14, Лондон, Великобританія. Дата внесення в реєстр 03.12.2007 р. Кількість акцій 864 178 штук за ціною 0,75 грн., на суму 648 133,50 грн. Станом на 31.12.2019 року за акції оплата не надійшла.

Станом на 01.01.2019 року непокритий збиток становив – (697 668) тис грн, станом на 31.12.2019 року непокритий збиток становить – (1 056 386) тис грн.

Структура власного капіталу Товариства:

Стаття Балансу Код рядка На початок звітнього року, тис грн. На кінець звітнього року, тис грн.
 Зареєстрований (пайовий) капітал 14004 5804 580
 Внески до незареєстрованого статутного капіталу 1401--
 Капітал у дооцінках 1405--
 Додатковий капітал 1410--
 Емісійний дохід 1411--
 Накопичені курсові різниці 1412--
 Резервний капітал 1415--
 Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 1420 (697 668) (1 056 386)
 Неоплачений капітал 1425 (648) (648)
 Вилучений капітал 1430--
 Інші резерви 1435--
 Усього 1495 (693 736) (1 052 454)

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2019 року складають:

Необоротні активи	139 441 тис грн.
Оборотні активи	451 332 тис грн.
РАЗОМ активи	590 773 тис грн.
Довгострокові зобов'язання	-
Поточні зобов'язання	1 643 227 тис грн.
РАЗОМ зобов'язання	1 643 227 тис грн.

Чисті активи:

РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання «мінус» 1 052 454 тис грн.

Станом на 31.12.2019 року вартість чистих активів складає «мінус» 1 052 454 тис грн.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність станом на 31.12.2019 року, у складі: Балансу (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) (Форма № 3), Звіту про власний капітал (Форма № 4), Приміток до фінансової звітності за 2019 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2019 року та на 31.12.2019 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

Таблиця

ПОКАЗНИК Оптимальне значення ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ

На 01.01.2019 р. На 31.12.2019 р.

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,25...0,50, 00020,000007
2. Коефіцієнт загальної ліквідності >10, 250,32
3. Коефіцієнт структури капіталу <1--
4. Коефіцієнт рентабельності активів Якнайбільше (збиток) (збиток)

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 «Пов'язані особи» аудитори звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій.

Протягом 2019 року наявні господарські операції з пов'язаною особою ТОВ «ВТК «Гемопласт». Характер операцій полягає в тому, що ПАТ «Гемопласт» постачає ТОВ «ВТК «Гемопласт» продукцію власного виробництва. За 2019 р. було поставлено продукції на суму 130 037 152,69 грн. ТОВ «ВТК «Гемопласт» постачає ПАТ «Гемопласт» сировину, матеріали, запчастини, тощо. За 2019 р. було поставок на суму 52 232 054,00 грн.

Витрат, визнаних протягом періоду щодо безнадійних або сумнівних боргів пов'язаних сторін у звітному році не було.

Інших операцій з пов'язаними особами протягом 2019 року не здійснювалося.

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищевказаною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або

результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідність проведення коригування фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

В ході аудиторської перевірки аудиторами не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Станом на 31 грудня 2019 року на Балансі Товариства обліковуються довгострокові фінансові інвестиції у розмірі – 11 834 тис грн, що представлені наступним чином: вексель ТОВ "МАГІСТР" на загальну суму – 11 834 тис грн.

Станом на 31.12.2019 року поточні фінансові інвестиції Товариства складають – 1 210 тис грн, що представлені акціями ПАТ "Київмедпрепарат" у розмірі – 1 210 тис грн

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В ході аудиторської перевірки аудиторами факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено.

Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудиторами фінансовою звітністю виконувались аудиторами запити до персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією не встановлено.

ІНФОРМАЦІЯ ЩО НЕ Є ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ТА ЗВІТОМ АУДИТОРА ЩОДО НЕЇ

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашої відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією.

Аудитор ознайомився з інформацією, що наведена у Звіті про управління складеного відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. Аудитор зазначає, що інформація наведена у цьому Звіті про управління представлена користувачам з метою достовірного уявлення про результати діяльності підприємства, перспективи його розвитку, зокрема, про основні ризики й невизначеності діяльності та дії керівництва відповідно до заявлених стратегічних планів розвитку компанії.

Розгляд існування суттєвої невідповідності між цією іншою інформацією наведеною у Звіті про управління і фінансовою звітністю, щодо якої висловлена думка аудитора або нашими знаннями, отриманими під час аудиту досліджується на предмет викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

ТВЕРДЖЕННЯ ПРО НЕЗАЛЕЖНІСТЬ

Ми є незалежними по відношенню до ПАТ "ТЕМОПЛАСТ" згідно Кодексу Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичним вимогам, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконували інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Аудиторська фірма стверджує, що ключовий партнер і аудиторська група яка приймала участь в перевірці Компанії:

- 1) не мала прямих родинних стосунків з членами органів управління суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 2) не мала особистих майнових інтересів у суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 3) аудитор не є членом органів управління, засновником або власником суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 4) аудитор не є працівником суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 5) аудитор не є працівником, співвласником дочірнього підприємства, філії чи представництва суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 6) винагороди за надання аудиторських послуг враховує необхідний для якісного виконання таких послуг час, належних навичок, знань, професійної кваліфікації та ступінь відповідальності аудитора;
- 7) аудитором забезпечувалися вимоги щодо його незалежності.

Протягом 2019 року, аудиторська фірма не надавала послуг, на які встановлені обмеження статтею 4 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р №2258. Аудитор не надавав безпосередньо або опосередковано послуги Компанії, які зазначені у частині четвертій статті 6 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р №2258.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ОБСЯГУ АУДИТУ ТА ВЛАСТИВИХ ДЛЯ АУДИТУ ОБМЕЖЕНЬ

Визначення обсягу аудиторської перевірки є предметом професійного судження аудитора про характер і масштаб робіт, проведення яких необхідно для досягнення цілей аудиту і диктується обставинами перевірки. При визначенні обсягу аудиту аудиторська фірма виходила згідно з вимог нормативних документів, що регламентують аудиторську діяльність, положень договору аудиторської фірми з Компанією і конкретних особливостей перевірки з урахуванням отриманих знань про діяльність економічного суб'єкта. При аудиторській перевірці основними стадіями перевірки були:

- планування аудиту;
 - отримання аудиторських доказів;
 - використання роботи інших осіб і контакти з керівництвом економічного суб'єкта з третіми сторонами;
 - документування аудиту;
 - узагальнення результатів, формування і вираження думки щодо бухгалтерської звітності економічного суб'єкта.
- Аудиторська перевірка була спланована на основі досягнутого аудиторською фірмою розуміння діяльності економічного суб'єкта. В ході аудиту було отримано достатню кількість якісних аудиторських доказів, які послужили основою для формування аудиторської думки про достовірність бухгалтерської звітності Компанії. При проведенні аудиту дотримувалося раціональне співвідношення між витратами на збір аудиторських доказів і корисністю отриманої інформації. Однак незважаючи на вищевказані процедури, при перевірці існують властиві обмеження аудиту, та створюють невід'ємний ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансових звітів не будуть виявлені, навіть при належному плануванні і здійсненні аудиту відповідно до МСА. Аудит не гарантує виявлення всіх суттєвих викривлень через такі фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властиві внутрішньому контролю, а також через те, що більшість доказів, доступних аудитору, є радше переконливими, ніж остаточними. Унаслідок цього аудитор може отримати лише обгрунтовану впевненість, що суттєві викривлення у фінансових звітах будуть виявлені.

ПРО УЗГОДЖЕНІСТЬ ЗВІТУ ПРО УПРАВЛІННЯ, ЯКИЙ СКЛАДАЄТЬСЯ ВІДПОВІДНО ДО ЗАКОНОДАВСТВА З ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ЗА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД

Відповідно до статті 14 пункту 3 абз.5 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», аудитор вважає, що «Звіт про управління» є узгодженим з фінансовою звітністю ПАТ "ГЕМОПЛАСТ" за звітний період. Звіт про управління, що надається ПАТ "ГЕМОПЛАСТ", складено на виконання Закону України від 05.10.2017 № 2164-VIII - Про внесення змін до Закону України № 996 «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», у відповідності до Наказу Міністерства Фінансів України від 7 грудня 2018 року № 982 «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління» та не містить суттєвих викривлень. Звіт про управління містить достовірну фінансову та не фінансову інформацію про діяльність підприємства, його стан і перспективи розвитку та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ВКЛЮЧЕНА ДО ОБГОВОРЕННЯ І АНАЛІЗ КЕРІВНИЦТВОМ ФІНАНСОВОГО СТАНУ І РЕЗУЛЬТАТІВ ДІЯЛЬНОСТІ

Інша інформація включає інформацію, яка міститься в обговоренні і аналізі керівництвом фінансового стану і результатів діяльності, однак, не включена в фінансову звітність і наш аудиторський звіт про неї. Відповідальність за іншу інформацію несе керівництво Товариства. Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не надаємо висновку, який виражає впевненість в будь-якій формі в відношенні до цієї інформації. В зв'язку з проведенням аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питань, які можуть бути не узгоджені з фінансовою звітністю, або нашими знаннями цих питань, які отримані під час аудиту. Якщо на основі проведеної нами роботи ми дійдемо до висновку, що існує суттєве викривлення іншої інформації, ми повідомимо про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які було б включити до звіту. У відповідності з ст. 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» аудитор висловлює свою думку щодо інформації про систему внутрішнього контролю і корпоративне управління. Нами виконані певні процедури щодо розкриття цієї інформації. Ми оцінили наявні у Товариства засоби внутрішнього контролю і управління ризиками емітента шляхом тестування. Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом та Положеннями про відповідні органи управління та контролю. Протягом звітного періоду не відбувалося змін у складі власників істотної участі акціонерів, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

Протягом звітного року у Товариства функціонували наступні органи управління:

- Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада;
- Президент;
- Ревізійна комісія;
- Правління;

Органи управління протягом періоду діяли в межах своїх повноважень та компетенції, що визначається Статутом. Управління поточною діяльністю виконується одноосібно Президентом, який виконує свої обов'язки згідно Закону України «Про акціонерні товариства», Статуту, внутрішніх Положень Товариства. Наглядова рада обирається

загальними зборами і здійснює діяльність в межах своєї компетенції, визначених Статутом, Положенням про Наглядову раду, контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту.

Протягом 2019 року фактори ризику, що впливали на підприємство, поділяються на зовнішні і внутрішні. До внутрішніх факторів можна віднести стратегію Товаристві механізм її реалізації. До зовнішніх ризиків належать соціальні потреби, інфляція, зміна податкового законодавства, кон'юнктура, тощо. Зовнішнє середовище складається з факторів, якими Товариство може управляти і навпаки, але вона повинна їх враховувати у своїй діяльності. До складових, на які Товариство може впливати, належить ринковий попит і конкуренція. Товариство вважає, що наявність якісної, прозорої і дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вищезазначених принципах та регламентується внутрішніми документами, має вплив на ефективність його роботи, сприяє прибутковості і стабільності, збільшує довіри з боку акціонерів і формує довгострокові співвідношення з партнерами і суспільства в цілому.

ІІІ.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Ключовий партнер з аудиту
(сертифікат №001199
від 28.04.1994 р)

м.п. _____ Д.В. Чирва

31 серпня 2021 року

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
Скорочена назва підприємства ПП АК "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
Ознака особи Юридична
Код за ЄДРПОУ 21326993
Юридична адреса Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
Адреса фактичного місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0238 від 26.01.2001 року № 98
Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0244 Рішення АПУ № 347/8 від 29.06.2017 видане Аудиторською Палатою України
Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку включено до реєстру «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»
Місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору на проведення аудиту № 02/2 від 02 серпня 2021 року
Дата початку та дата закінчення проведення аудиту 02 серпня 2021 року по 31 серпня 2021 року
Дата складання аудиторського висновку 31 серпня 2021 рік

XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки це нам відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
19.04.2019	22.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента