

Титульний аркуш

29.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 71

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова Правління - Генеральний

директор

(посада)

(підпис)

Мисник Дмитро Миколайович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00309699
4. Місцезнаходження: 39600, Полтавська обл., д/в р-н, м.Кременчук, вул.29 Вересня, 11/19
5. Міжміський код, телефон та факс: (0536) 74-21-03, ((0536) 74-21-13
6. Адреса електронної пошти: kremteks@ukr.net
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності):
Рішення наглядової ради емітента від 29.03.2021, Протокол № 1
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/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://kremteks.pat.ua/emitents/reports/y>

ear

(URL-адреса сторінки)

29.04.2021

(дата)

Зміст

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

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття 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:
- Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності відсутня в зв'язку з тим, що згідно вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів інформація приватними акціонерними товариствами не надається.
- Відомості про участь емітента в інших юридичних особах відсутня в зв'язку з тим, що емітент не приймав участі в створенні інших юридичних осіб.
- Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня в зв'язку з тим, що згідно вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів інформація приватними акціонерними товариствами не надається.
- Інформація про рейтингове агентство не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не проводило рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента.
- Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не надається в зв'язку з тим, що філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не має.
- Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв) відсутня в зв'язку з тим, що засновники не є його акціонерами станом на 31.12.2020 року.
- Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає

більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про облігації емітента не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск облігацій.

Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів.

Інформація про похідні цінні папери емітента не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів.

Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду не надається, в зв'язку з тим, що протягом звітного періоду Товариство не здійснювало придбання власних акцій.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається, в зв'язку з тим, що протягом звітного періоду Товариство не здійснювало емісії цільових облігацій підприємств.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не надається, в зв'язку з тим, що у власності працівників Товариства цінних паперів (крім акцій ПрАТ КВТФ "Кремтекс") немає.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році відсутня в зв'язку з тим, що акціонерним товариством дивіденди не виплачувалися.

Інформація про виплачені дивіденди відсутня в зв'язку з тим, що акціонерним товариством дивідендів через депозитарну систему України не виплачувалися.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не надається в зв'язку з тим, що надання цієї інформації не передбачено вимогами Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (зі змінами) для приватного акціонерного товариства, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів не надається, в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається, в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні Товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість, не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не проводило аудиту фінансової звітності емітента.

Інформація, наведена в Розділах 1 - 4 Звіту про корпоративне управління Товариства за звітний період перевірена незалежним аудитором, щодо інформації, яка наведена в Розділах

5 - 9 Звіту про корпоративне управління Товариства, висловлена думка незалежного аудитора. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів, поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не має.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про випуски іпотечних облігацій не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

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 не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних сертифікатів.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів не надається в зв'язку з відсутністю реєстру іпотечних активів.

Відомості про ФОН не надаються в зв'язку з відсутністю ФОН.

Інформація про випуски сертифікатів ФОН не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН.

Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН не надається в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН.

Розрахунок вартості чистих активів ФОН не надається в зв'язку з відсутністю ФОН.

Правила ФОН не надаються в зв'язку з відсутністю ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ КВТФ "Кремтекс"

3. Дата проведення державної реєстрації

25.06.1996

4. Територія (область)

Полтавська обл.

5. Статутний капітал (грн)

734776,8

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)

144

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

14.13 - Виробництво верхнього одягу

47.71 - Роздрібна торгівля одягом у спеціалізованих магазинах

47.11 - Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами

харчування, напоями та тют

10. Банки, що обслуговують емітента

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

Відділення КРУ АТ "Полтава-банк", МФО 331489

2) IBAN

UA253314890000026005118727002

3) поточний рахунок

UA253314890000026005118727002

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

Відділення КРУ АТ "Полтава-банк", МФО 331489

5) IBAN

UA073314890000026006118727001

6) поточний рахунок

UA073314890000026006118727001

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	К/9901/8372/19	ВЕРХОВНИЙ СУД УКРАЇНИ	ПРАТ КВТФ "КРЕМТЕКС"	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДФС У ПОЛТАВСЬКІЙ ОБЛАСТІ	д/в	СКАСУВАННЯ ПОДАТКОВИХ РІШЕНЬ-ПОВІДОМЛЕНЬ №0004911401 ВІД 24.04.2018Р. №0004901404 ВІД 24.04.2018Р.	КАСАЦІЙНЕ ПРОВАДЖЕННЯ ДІЙСНЕ, ДАТА РОЗГЛЯДУ НЕ ВІДОМА
Опис:							
д/в							
2	917/1974/19	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	ОВ МІЖНАРОДНА КОМПАНІЯ "ЛАЙТ ТЕКС"	ПРАТ КВТФ "КРЕМТЕКС"	д/в	СТЯГНЕННЯ ЗАБОРГОВАНОСТІ В СУМІ 209 625,00 ГРН. ПЕНІ 72 321,20 ГРН. СУДОВИЙ ЗБІР 4 229,19 ГРН.	РІШЕННЯ ВІД 15.01.2020Р. ПОЗОВНІ ВИМОГИ ЗАДОВОЛЕНО В ПОВНОМУ ОБСЯЗІ
Опис:							
д/в							
3	917/2087/19	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВАОБЛЕН ЕРГО"	ПРАТ КВТФ "КРЕМТЕКС"	д/в	СТЯГНЕННЯ ЗАБОРГОВАНОСТІ В СУМІ 225 547,54 ГРН.	РІШЕННЯ ВІД 3.02.2020Р. ПОЗОВНІ ВИМОГИ ЗАДОВОЛЕНО В ПОВНОМУ ОБСЯЗІ
Опис:							
д/в							
4	917/894/20	СХІДНИЙ АПЛЯЦІЙНИЙ ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВАОБЛЕН ЕРГО"	ПРАТ КВТФ "КРЕМТЕКС"	д/в	СТЯГНЕННЯ ЗАБОРГОВАНОСТІ В СУМІ 146 585,14 ГРН.	РІШЕННЯ ВІД 22.12.2020Р. ПОЗОВНІ ВИМОГИ ЗАДОВОЛЕНО В ПОВНОМУ ОБСЯЗІ
Опис:							
д/в							

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	ПОСТАНОВА ВП№61380637, 25.02.2020	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	ШТРАФНІ (ФІНАНСОВІ) САНКЦІЇ НА СУМУ 72321,20ГРН	ВИКОНАНО
Опис:				
д/в				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

З 1945 року веде свою історію ЗАТ КВТФ "Кремтекс". В 1945 році був організований міськпромкомбінат №1 з парком обладнання в 15 одиниць і чисельністю працюючих-45 чоловік. На початку 50-х років швейний цех був розширений, також додатково організовані: підготовчий, розкрійний, експериментальний цехи. Загальна чисельність працюючих на той період становила 450 чоловік. В швейних цехах виготовляли жіночі та дитячі сукні з бавовни та вовни, шкільні форми для дівчат, чоловічі сорочки. Крім цього виготовляли ватні тілогрійки та хутрові жилети. 11 липня 1963 року на базі швейних цехів міськпромкомбінату і Градижського райпромкомбінату створено Кременчуцьку швейну фабрику. Кількість працівників зростає до 767 чоловік, асортимент значно розширився. В 1975 році стає до ладу нова швейна фабрика - чотириповерхове приміщення, в якому розміщені: підготовчий, розкрійний, експериментальний, два швейних цехи, склади. На фабриці є їдальня, актовий зал, медичний кабінет. Умови праці значно покращилися, потужність підприємства підвищується, а кількість працюючих сягає до 1259 чоловік.

Фабрика повністю спеціалізується на виготовленні жіночих та дитячих суконь та халатів.

В 1976 році швейна фабрика ввійшла до складу Полтавського швейного об'єднання "Ворскла".

В червні 1991 року трудовий колектив фабрики вирішує вийти зі складу об'єднання. З того часу підприємство працює самостійно, має стабільні замовлення і необхідні ресурси для його виконання.

Щоб зберегти людський потенціал і виробничі потужності у роки економічної кризи підприємство розпочинає працювати на замовлення іноземних партнерів на давальницькій сировині. Для цього підприємство за свої кошти проводить технічне переобладнання виробництва. На давальницькій сировині підприємство працює з 1994 року.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників (осіб) - 144;

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 3;

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня) (осіб) - 17.

Розмір фонду оплати праці штатних працівників: 2020 рік - 10945,3 тис.грн, 2019 рік - 11296,2 тис.грн., зменшення на 3,1 % відносно попереднього періоду.

Головна мета кадрової програми підприємства -забезпечення сьогодні та у майбутньому кожної

посади і робочого місця персоналом належної кваліфікації.

Основне завдання-своєчасне забезпечення персоналом необхідної якості й у достатній кількості. З цією метою на фірмі організована підготовка і перепідготовка кадрів. Створені необхідні умови для сумісництва навчання з роботою з дотриманням пільг, передбачених чинним законодавством. За календарним планом проводяться атестації керівників, спеціалістів, службовців, результати якої використовуються з метою забезпечення відповідності кадрів до зростаючих вимог.

Організовано професійне навчання новим професіям для робітничих спеціальностей безпосередньо на виробництві, що дозволяє забезпечити потрібну кваліфікацію працівників.

На підприємстві для робітничих професій проводиться навчання з метою підвищення кваліфікації та здобуття другої професії.

Кадрова програма спрямована на підтримку людей ініціативних, мислячих, енергійних, які можуть і бажають на практиці активно просувати у життя курс на розвиток підприємства.

Кадрове планування безперервне. Плани розробляються з урахуванням перспектив, оскільки персонал завжди перебуває в постійному русі.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання ПрАТ КВТВ "Кремтекс" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Емітент не проводив спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, не надходили.

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

Метод нарахування амортизації-прямолінійний, метод оцінки вартості запасів- по середньозваженій собівартості, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій-немає.

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

відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

У 2020 році з нами працюють відомі у світі фірми Німеччини - "Свінг", "Геррі Вебер", постійно розміщуючи свої замовлення. З давальницької сировини підприємство виготовляє жіночий одяг: сукні, блузи, спідниці, жакети, штани, комплекти. Залежно від сезону змінюється складність виробів. Обсяг реалізованої продукції з давальницької сировини на експорт склав 12709,9 тис грн.

Частково підприємство працює на ринок України. Має 3 оптових покупців по Україні та власний фірмовий магазин. Обсяг реалізованої продукції власного виробництва -517,3 тис.грн. Обсяг випущеної продукції - 2,7 тис.шт, їх собівартість складає 470,0 тис.грн.

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

Основні придбання активів за останні 5 років:

-основних засобів придбано на 781,4 тис.грн.

-сировини на 935,0 тис.грн.

-матеріалів та комплектуючих на 4435,0 тис.грн.

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

За 2020 рік придбано основних засобів на 334,0 тис.грн. за власні кошти.

Підприємство надає в оренду приміщення. За 2020 рік дохід від оренди приміщень склав 1243,8 тис.грн.

Місцезнаходження основних засобів - приміщення адмінкорпусу, приміщення виробничо-побутового корпусу за адресою: м.Кременчук, вул.29 Вересня, буд.11/19.

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

На діяльність емітента значно впливає загальна економічна політика країни, забезпеченість висококваліфікованими працівниками, курс валюти.

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

Підприємство використовує власні оборотні кошти та залучені кредитні кошти. Працює в основному за системою попередньої оплати.

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

Укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення

виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

В умовах вільних ринкових відносин, колектив підприємства у своїй діяльності керується такими основними напрямками, спрямованими на успішну роботу:

-забезпечення життєдіяльності підприємства за рахунок збереження існуючого і пошуку нових ринків збуту;

-підвищення якості продукції, що випускається;

-зниження витрат на виробництво.

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

У звітному році дослідження та розробки не проводились. На 2020 рік інвестиційні програми на дослідження та розробку не заплановані.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	акціонери	згідно реєстру власників цінних іменних паперів ПрАТ КВТФ "Кремтекс"
Наглядова рада	Голова Наглядової ради члени Наглядової ради	Некрасов Леонід Олександрович Пінчук Ганна Миколаївна Мороз Сергій Євгенович
Виконавчий орган	Голова Правління - Генеральний директор член Правління	Мисник Дмитро Миколайович Шолудько Надія Олександрівна
Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії члени Ревізійної комісії	Клепікова Ольга Олексіївна Білавчук Олена Василівна Ватуліна Тетяна Анатоліївна

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 - Генеральний директор	Мисник Дмитро Миколайович	1984	вища, закінчив Харківський національний університет внутрішніх справ за спеціальністю "Правознавство", кваліфікація - юрист	19	ТДВ "Полтавбудтранс", 01268740, ТДВ "Полтавбудтранс", 01268740, юрист 3 27.04.2017 р. Голова Правління-Генеральний директор ПрАТ КВТФ "Кремтекс".	27.04.2017, 5 років
<p>Опис: Рішенням Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс" (Протокол від від 27.04.2017 р.) обрано на посаду Голова Правління-Генеральний директор ПрАТ КВТФ "Кремтекс" строком на 5 років. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Займає наступні посади на інших підприємствах: ТДВ "Полтавбудтранс" (ЄДРПОУ 01268740, Полтавська обл., місто Полтава, вул.Кагамлика, будинок 37-А), юрист. Винагорода Голові Правління - Генеральному директору Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.</p>							
2	Член Правління	Шолудько Надія Олександрівна	1954	вища, у 1992 році закінчила КТІЛП за спеціальністю "Економіка і організація промисловості предметів широкого вжитку", кваліфікація - інженер-економіст	46	ЗАТ КВТФ "Кремтекс" (ПАТ КВТФ "Кремтекс", ПрАТ КВТФ "Кремтекс"), член Правління, 00309699, 3 15.01.2008 р. ЗАТ КВТФ "Кремтекс" (ПАТ КВТФ "Кремтекс", ПрАТ КВТФ "Кремтекс"), член Правління.	27.04.2017, 5 років
<p>Опис: Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Винагорода члену Правління Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.</p>							

3	Голова Наглядової ради	Некрасов Леонід Олександрович	1983	вища, у 2005 р. закінчив Українську академію зовнішньої торгівлі, магістр зовнішньо-економічн их відносин	12	ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс", 00309699, з 11.04.2011р. по теперішній час ПАТ КВТФ "Кремтекс" (ПрАТ КВТФ "Кремтекс"), заступник генерального директора по фінансам; з 26.04.2018 - Голова Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс".	16.04.2020, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)
<p>Опис: Рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" (Протокол від 16.04.2020 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів). Рішенням Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс" (протокол від 16.04.2020 р.) обрано на посаду Голови Наглядової ради Товариства з 16.04.2020 р. Посадова особа є акціонером ПрАТ КВТФ "Кремтекс", не є представником акціонера (групи акціонерів) ПрАТ КВТФ "Кремтекс", не є незалежним директором. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Винагорода Голові Наглядової ради Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.</p>							
4	Член Наглядової ради	Пінчук Ганна Миколаївна	1974	вища, у 2000 р. закінчила Кременчуцький політехнічний інститут, технік-технолог "зварювального виробництва"	28	ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс", 00309699, з 08.09.1992р. по теперішній час ЗАТ КВТФ "Кремтекс" (ПАТ КВТФ "Кремтекс", ПрАТ КВТФ "Кремтекс"), майстер підготовчого цеху; з 22.04.2016 р. по 26.04.2018 р. член Наглядової ради ПАТ КВТФ "Кремтекс" (ПрАТ КВТФ "Кремтекс"); з 16.04.2020 р. член Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс".	16.04.2020, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)
<p>Опис: Рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" (Протокол від 16.04.2020 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів). Посадова особа є акціонером ПрАТ КВТФ "Кремтекс", не є представником акціонера, не є незалежним директором. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Винагорода членам Наглядової ради Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.</p>							

	Член Наглядової ради	Мороз Сергій Євгенович	1975	вища, 1997р. Полтавський інженерно-технічний університет ім. Ю.Кондратюка за спеціальністю інженер-будівельник	23	ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс", 00309699, 3 29.04.2015 р. член Наглядової ради ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс"	16.04.2020, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)
5	<p>Опис: Рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" (Протокол від 16.04.2020 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів). Посадова особа є акціонером ПрАТ КВТФ "Кремтекс", не є представником акціонера (групи акціонерів) ПрАТ КВТФ "Кремтекс", не є незалежним директором. Посада, яку обіймає на інших підприємствах: з 20.06.2006р. по теперішній час ПП "Полтава-агроальянс" (ЄДРПОУ 31391659, 36008, Полтавська обл., місто Полтава, вул.Фрунзе, будинок 146 А), Директор. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Винагорода членам Наглядової ради Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.</p>						
6	Голова Ревізійної комісії	Клепікова Ольга Олексіївна	1983	вища, у 2005 р. закінчила Фінансово-економічн ий інститут України за спеціальністю "Фінансист"	19	ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс", 00309699, 3 30.04.2013 р. Голова Ревізійної комісії ЗАТ (ПАТ ПрАТ) КВТФ "Кремтекс".	27.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів)
7	<p>Опис: Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Винагорода членам Ревізійної комісії Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.</p>						
7	Член Ревізійної комісії	Білавчук Олена Василівна	1973	вища, у 1999 р. закінчила Кременчуцький політехнічний інститут за спеціальністю "Технологія машинобудування", у 2004 р. закінчила Кременчуцький політехнічний інститут за	28	ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс", 00309699, 3 30.04.2013 р. член Ревізійної комісії ЗАТ (ПАТ, ПрАТ) КВТФ "Кремтекс".	27.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів)

				спеціальністю "Економіка підприємства"			
Опис: Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Винагорода членам Ревізійної комісії Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.							
8	Член Ревізійної комісії	Ватуліна Тетяна Анатоліївна	1962	середня, у 1980 р. закінчила середню школу № 28 м. Комсомольськ	26	ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс", 00309699, з 15.01.2008 р. член Ревізійної комісії ЗАТ (ПАТ ПрАТ) КВТФ "Кремтекс".	27.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів)
Опис: Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Винагорода членам Ревізійної комісії Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.							
9	Головний бухгалтер	Галайда Людмила Миколаївна	1967	вища, у 2005 році закінчила Дніпропетровський університет економіки і права за спеціальністю "Облік і аудит", кваліфікація - спеціаліст по обліку і аудиту	34	ПАТ (ПрАТ) КВТФ "Кремтекс", 00309699, з 06.08.2008 ЗАТ КВТФ "Кремтекс" (ПАТ, ПрАТ КВТФ "Кремтекс") головний бухгалтер.	06.08.2008, строк, на який призначено особу, не визначений
Опис: Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Винагорода головному бухгалтеру Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.							

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова Правління - Генеральний директор	Мисник Дмитро Миколайович	14 984	4,894221	14 984	0
Член Правління	Шолудько Надія Олександрівна	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Некрасов Леонід Олександрович	10	0,003266	10	0
Член Наглядової ради	Пінчук Ганна Миколаївна	117	0,0382	117	0
Член Наглядової ради	Мороз Сергій Євгенович	9	0,00294	9	0
Голова Ревізійної комісії	Клепікова Ольга Олексіївна	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Білавчук Олена Василівна	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Ватуліна Тетяна Анатоліївна	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Галайда Людмила Миколаївна	0	0	0	0

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

Члени Наглядової ради мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на Загальні збори за затвердженням зборами кошторисом.

Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір (контракт) від імені Товариства підписується Головою Правління - Генеральним директором чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах затверджених рішенням Загальних зборів. Такий договір може бути оплатним або безоплатним.

Дія договору з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень. Винагорода Голові Наглядової ради, членам Наглядової ради Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.

Затвердження умов контракту, який укладається з членами правління та Головою Правління-Генеральним директором, встановлення розміру їх винагороди належить до виключної компетенції Наглядової ради.

Голова Правління - Генеральний директор укладає контракт з Товариством. Контракт підписується Головою Наглядової ради Товариства.

Винагорода Голові Правління - Генеральному директору, члену Правління Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.

Винагорода членам Ревізійної комісії Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.

У разі звільнення будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам Товариства, не передбачені.

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства в цілому залежать від загального економічного стану країни, що, в свою чергу, впливає на стабільність роботи, прибутковість та платоспроможність господарських Товариств. Тому Правління та Наглядова рада Товариства не мають змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства на термін більший, ніж наступний фінансовий рік.

У 2021 році Товариство планує займатись основними видами діяльності: виготовлення одягу з давальницької сировини на експорт та виробництво одягу на ринок України.

В умовах жорсткої конкуренції утриматися на ринку без постійного оновлення номенклатури виробів, без вдосконалення технології виробництва та впровадження нової техніки неможливо.

В Товаристві постійно ведеться робота в цьому напрямку. Тому стратегічні програми, розроблені на 2021 рік, спрямовані на подальший розвиток Товариства, збільшення обсягу випуску та реалізації готової продукції та, як наслідок, збільшення чистого прибутку Товариства.

Перспективами подальшого розвитку Товариства є залучення інвестицій для поповнення оборотних активів, пошук нових ринків збуту та укладення нових договорів (контрактів) як із вітчизняними, так й з іноземними контрагентами, покращення якості виготовленої продукції.

2. Інформація про розвиток емітента

Метою діяльності Товариства є одержання прибутку від господарської діяльності, задоволення споживчого ринку в продукції та послугах по профілю його діяльності, розширення асортименту, підвищення конкурентоспроможності продукції, що виробляється.

Основним видом діяльності Товариства є виготовлення жіночого одягу з давальницької сировини.

Асортимент жіночого одягу досить різноманітний - сукні, блузи, спідниці, жакети, штани, комплекти. Складність виробів змінюється залежно від сезону.

Протягом 2020 року з Товариством працювали такі відомі в світі фірми Німеччини, як "Свінг" та "Геррі Вебер" , які постійно розміщували свої замовлення.

Товариством в межах основного виду діяльності в 2020 році виготовлено та реалізовано на експорт 72,5 тис. одиниць виробів на суму 12709,9 тис. грн.

Також у 2020 році Товариство частково працювало на ринок України та мало 3 оптових покупців по Україні.

Обсяг реалізованої продукції власного виробництва за 2020 рік склав 517,3 тис. грн., обсяг випущеної продукції - 2,7 тис. штук, собівартість випущеної продукції - 470,0 тис. грн.

За 2020 рік:

- середньооблікова чисельність штатних працівників (осіб) - 144;
- середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 3;
- чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня) (осіб) - 17;
- розмір фонду оплати праці штатних працівників - 10495,3 тис. грн. (2019 рік - 11296,2 тис. грн., має місце зменшення на 3,1 % відносно попереднього періоду).

У 2020 році значно розширився асортимент продукції, що виробляється Товариством, проведені ремонт, модернізація та перемонтаж існуючого виробничого обладнання, велика увага приділялася кадровому питанню.

Виконані всі заплановані комплексні заходи щодо досягнення встановлених нормативів безпеки праці та підвищення існуючого рівня охорони праці.

З метою збільшення продажів постійно здійснюються заходи з підвищення якості продукції. Для цього в Товаристві протягом 2020 року проводилися внутрішні аудити, за результатами проведення яких виконаний ряд корегуючих та запобіжних дій, спрямованих на підвищення якості продукції.

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

Протягом 2020 року ПрАТ "Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" не укладалися деривативи та не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів, у тому числі такі, які б могли вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану та доходів або витрат Товариства.

У зв'язку з нерозвиненістю українського фінансового ринку політика щодо управління фінансовими ризиками не включає в себе такий інструмент як "хеджування", який передбачає укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів (форвардні контракти, ф'ючерсні контракти, валютні свопи, тощо).

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

Спеціального документу (положення) щодо систем внутрішнього контролю та управління ризиками в ПрАТ Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" не створено та не затверджено.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, які включають в себе наступні елементи:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація та документація, рахунки та подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій та інше).

Правління Товариства забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю та управління ризиками Товариства шляхом здійснення постійного контролю за дотриманням працівниками Товариства чинного законодавства України, внутрішніх документів Товариства, інформаційної безпеки, безпеки обміну інформацією, розподілу управлінських та функціональних обов'язків між керівниками структурних підрозділів та працівниками Товариства під час здійснення фінансово-господарської діяльності Товариства, залучення Ревізійної комісії для проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства тощо.

Керівники структурних підрозділів здійснюють функції попереднього, поточного та подальшого контролю в межах своїх структурних підрозділів.

Бухгалтерія здійснює функції постійного контролю на всіх етапах відображення господарських процесів.

В Товаристві створена Ревізійна комісія, яка здійснює перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів акціонерів, дорученням Наглядової ради, Правління Товариства, на вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками акцій в статутному капіталі Товариства, з власної ініціативи.

За результатами проведення перевірок Ревізійною комісією складається звіт та висновки щодо результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за період, що перевірявся.

Раз на рік Ревізійна комісія складає звіт та висновки за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року та звітує на Загальних зборах акціонерів.

В Товаристві створюються спеціальні служби контролю (інвентаризаційні комісії), для проведення внутрішнього контролю (інвентаризації).

Наглядова рада Товариства в межах своєї компетенції, визначеної Статутом Товариства забезпечує функціонування належної системи контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, контролює та регулює діяльність Правління Товариства шляхом розгляду/попереднього розгляду звітів Правління, попереднього розгляду річної фінансової звітності Товариства до її оприлюднення та подання на розгляд Загальним зборам акціонерів, здійснює залучення незалежного аудитора для проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства, здійснює контроль за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до чинного законодавства України.

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему контролю з метою управління Товариством.

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

Метою управління ризиками Товариства є їхня мінімізація та/або мінімізація їхніх наслідків.

В процесі здійснення своєї фінансово-господарської діяльності Товариство стикається з наступними фінансовими ризиками: ринковий ризик, ризик втрати ліквідності, кредитний ризик. Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики: грошові кошти, дебіторська заборгованість, кредиторська заборгованість.

Кредитний ризик - ризик фінансового збитку, який виникає внаслідок невиконання/несвоєчасного виконання контрагентом свого фінансового зобов'язання перед Товариством за укладеним договором (дебіторська заборгованість).

З метою мінімізації кредитних ризиків в Товаристві постійно ведеться попередній моніторинг, аналіз та оперативна оцінка кредитоспроможності кожного контрагента.

Ринковий ризик - ризик істотного впливу на вартість фінансових активів, зобов'язань та доходів Товариства змін ринкових курсів (валютних курсів тощо).

З метою мінімізації ринкового ризику в Товаристві постійно ведеться контроль рівня ринкового ризику в прийнятих межах параметрів при оптимізації прибутковості на ризик, моніторинг, аналіз та оперативна оцінка ринкового ризику.

Ризик втрати ліквідності - ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання з причини недостатності обігових коштів та/або за певних несприятливих обставин може бути змушене реалізувати свої активи за ціною нижчою, ніж їхня справедлива вартість з метою погашення своїх фінансових зобов'язань.

У межах підходу Товариства до управління ліквідністю передбачене забезпечення постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання своїх фінансових зобов'язань, наявність достатньої кількості коштів для здійснення планових операційних витрат. В Товаристві періодично проводиться моніторинг показників ліквідності, ведеться постійний аналіз та контроль щодо своєчасного погашення дебіторської заборгованості, здійснюється прогнозування потоків грошових коштів від операційної діяльності Товариства.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- суперечливість чинного законодавства України;
- нестабільність економічної та політичної ситуації в країні;
- різка зміна кон'юнктури внутрішнього та зовнішнього ринку;
- зростання конкуренції на ринку.

В Товаристві не створена спеціальна служба внутрішнього контролю та управління ризиками. Правління Товариства, бухгалтерська, фінансово-економічна служби, керівники структурних підрозділів, в межах своєї компетенції здійснюють постійний внутрішній контроль та управління ризиками Товариства з метою їхньої мінімізації та/або мінімізації їхніх наслідків щодо забезпечення стабільної роботи Товариства.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління Приватного акціонерного товариства Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" (надалі - Товариство, емітент) відсутній. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління не наводиться

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

Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому абзаці кодекси не наводяться.

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

Практика корпоративного управління Товариства визначена вимогами чинного законодавства України та Статутом Товариства. Практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги Товариством не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки у Товариства відсутній власний кодекс корпоративного управління та Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	16.04.2020	
Кворум зборів	99,61	
Опис	<p>Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій товариства, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах 277 438 голосів, що складає 99,61 % від загальної кількості голосуючих акцій.</p> <p>Згідно ст.41 закону України "Про акціонерні товариства" Загальні збори акціонерів мають кворум, який складає 99,61 % від голосуючих акцій.</p> <p>Відповідно до рішення Наглядової ради Товариства (Протокол Наглядової ради від 26.02.2020 р.), реєстрацію акціонерів (представників акціонерів) для участі в Загальних зборах акціонерів здійснювала Депозитарна установа.</p> <p>Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку та/або акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками акцій Товариства не здійснювали контроль за станом реєстрації акціонерів (представників акціонерів) для участі в Загальних зборах акціонерів.</p> <p>Порядок денний річних Загальних зборів ПрАТ КВТФ "Кремтекс", які відбулися 16.04.2020 року:</p> <p>1. Обрання лічильної комісії, припинення повноважень лічильної комісії.</p>	

2. Затвердження регламенту Загальних зборів.
3. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління ПрАТ КВТФ "Кремтекс" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік.
4. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії ПрАТ КВТФ "Кремтекс" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік та затвердження висновків Ревізійної комісії.
5. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс" за 2019 рік.
6. Затвердження річного звіту ПрАТ КВТФ "Кремтекс" за 2019 рік.
7. Розподіл прибутку (збитків) ПрАТ КВТФ "Кремтекс" за 2019 рік та затвердження розміру дивідендів за 2019 рік.
8. Визначення основних напрямів діяльності ПрАТ КВТФ "Кремтекс" на 2020 рік.
9. Дostroкове припинення повноважень членів Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс".
10. Обрання членів Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс", затвердження умов договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс", обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів).
11. Про попереднє надання згоди на вчинення ПрАТ КВТФ "Кремтекс" значних правочинів.

Пропозицій щодо змін до проекту порядку денного Загальних зборів Товариства та нових проектів рішень з питань проекту порядку денного не надходило. За результатами розгляду питань порядку денного річних Загальних зборів за №№ 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8,9,10,11 були прийняті рішення згідно запропонованим проектам рішень.

Прийняті рішення на річних Загальних зборів ПрАТ КВТФ "Кремтекс", які відбулися 16.04.2020 року:

Прийняте рішення з питання № 1:

1.1. Обрати лічильну комісію у наступному складі: Козлова В.О. - Голова лічильної комісії; Таран С.П. - член лічильної комісії; Якуба О.М. - член лічильної комісії.

1.2. Припинити повноваження лічильної комісії після проведення Загальних зборів та виконання нею всіх своїх повноважень відповідно до чинного законодавства України.

Прийняте рішення з питання № 2:

Затвердити наступний регламент Загальних зборів ПрАТ КВТФ "Кремтекс": доповідь по третьому питанню - до 15 хвилин; інші доповіді - до 10 хвилин; інформація - до 5 хвилин; виступи в обговоренні - до 5 хвилин; довідки - до 3 хвилин. По всім питанням порядку денного голосування проводити відкрите за допомогою бюлетенів для голосування за принципом: одна голосуюча акція - один голос. Голосування з питання 10 порядку денного проводити відкрите, за допомогою бюлетеня для кумулятивного голосування.

Прийняте рішення з питання № 3:

Звіт Правління ПрАТ КВТФ "Кремтекс" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік затвердити.

Прийняте рішення з питання № 4:

Звіт та висновки Ревізійної комісії ПрАТ КВТФ "Кремтекс" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік затвердити.

Прийняте рішення з питання № 5:

Звіт Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс" за 2019 рік затвердити.

Прийняте рішення з питання № 6:

6.1. Річний звіт Товариства за 2019 рік затвердити.

6.2. Баланс Товариства станом на 31.12.2019 року затвердити.

Прийняте рішення з питання № 7:
У зв'язку з відсутністю прибутку, дивіденди за 2019 рік не нараховувати.

Прийняте рішення з питання № 8:
Основні напрями діяльності ПрАТ КВТФ "Кремтекс" на 2020 рік затвердити.

Прийняте рішення з питання № 9:
Повноваження членів Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс" припинити достроково.

Прийняте рішення з питання № 10:
10.1. Не передбачено відповідно до п. 5 частини 3 ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства".

10.2. Умови договорів (контрактів), що укладатимуться із членами Наглядової ради затвердити.

10.3. Обрати особою, уповноваженою на підписання договорів (контрактів) із членами Наглядової ради, Голову Правління - Генерального директора Товариства - Мисника Дмитра Миколайовича.

Прийняте рішення з питання № 11:
11.1. Надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися ПрАТ КВТФ "КРЕМТЕКС" у ході поточної господарської діяльності:

- кредитні договори, за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 10 000 000,00 грн. (десяти мільйонів грн. 00 коп.) за кожним укладеним правочином окремо, що можуть бути укладені ПрАТ КВТФ "КРЕМТЕКС" протягом року із дня прийняття відповідного рішення;
- договори, що забезпечують виконання зобов'язань ПрАТ КВТФ "Кремтекс" за кредитними договорами (договори застави, іпотеки), за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 150 000 000,00 грн. (сто п'ятдесят мільйонів грн. 00 коп.) за кожним укладеним правочином окремо, що можуть бути укладені ПрАТ КВТФ "КРЕМТЕКС" протягом року із дня прийняття відповідного рішення;
- договори іпотеки, застави, поруки, за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 150 000 000,00 грн. (сто п'ятдесят мільйонів грн. 00 коп.) за кожним укладеним правочином окремо, що забезпечують виконання зобов'язань будь-яких третіх осіб по кредитних договорах, за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 70 000 000,00 грн. (сімдесят мільйонів грн. 00 коп.), що можуть бути укладені ПрАТ КВТФ "КРЕМТЕКС" протягом року із дня прийняття відповідного рішення;
- інші договори, за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 10 000 000,00 грн. (десяти мільйонів грн. 00 коп.), що можуть бути укладені ПрАТ КВТФ "КРЕМТЕКС" протягом року із дня прийняття відповідного рішення.

11.2. Надати повноваження на підписання кредитних договорів та договорів, що забезпечують виконання зобов'язань за ними (в т.ч. додаткових угод/договорів про внесення змін до них, а також всіх необхідних для цього документів) Голові Правління - Генеральному директору ПрАТ КВТФ "Кремтекс" Миснику Д.М.

Голосування з питань порядку денного на Загальних зборах акціонерів відбувалося за допомогою бюлетенів для відкритого голосування.

За результатами розгляду питань порядку денного Загальних зборів за №№1,2,3,4,5,6,7,8,9,10 11 були прийняті рішення згідно запропонованим проектам рішень.

Підсумки голосування:
"ЗА" - 277 438 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.

	<p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>У звітному році позачергові Загальні збори акціонерів не проводилися.</p> <p>У звітному році Загальні збори акціонерів у формі заочного голосування не проводилися.</p>
--	---

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	Бюлетені для відкритого голосування	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X

Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	Позачергові збори не скликалися	

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

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/в
---	-----

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/в
--	-----

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
Голова Наглядової ради Некрасов Леонід Олександрович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	Функціональні обов'язки голови наглядової ради: Голова наглядової ради: 1) організовує роботу наглядової ради; 2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, забезпечує дотримання порядку денного засідань; 3) забезпечує, щоб стратегічні питання Товариства мали пріоритет в обговоренні на засіданні наглядової ради; 4) заохочує та сприяє відкритому та критичному обговоренню питань на засіданні наглядової ради; 5) забезпечує, щоб рішення наглядової ради приймалися на	

	<p>підставі документів та інформації, які члени наглядової ради отримують завчасно перед засіданням, аби мати змогу вивчити питання та прийняти щодо нього виважене рішення;</p> <p>6) забезпечує організацію ведення протоколів засідань наглядової ради та їх зберігання;</p> <p>7) готує звіт та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради;</p> <p>9) забезпечує проведення оцінки роботи наглядової ради;</p>	
Член Наглядової ради Пінчук Ганна Миколаївна		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Функціональні обов'язки члена наглядової ради:</p> <p>Член наглядової ради зобов'язаний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам; 2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом, 3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків; 4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації; 6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для інтересів Товариства; 7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою; 8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради; 9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради; 10) завчасно (не пізніше дня, що передує засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності; 11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню; 12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів; 13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків; 14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки; 15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом. 	
Член Наглядової ради Мороз Сергій Євгенович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Функціональні обов'язки члена наглядової ради:</p> <p>Член наглядової ради зобов'язаний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам; 2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом, 	

	<p>3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків;</p> <p>4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень;</p> <p>5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації;</p> <p>6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для інтересів Товариства;</p> <p>7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою;</p> <p>8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради;</p> <p>9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради;</p> <p>10) завчасно (не пізніше дня, що передує засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності;</p> <p>11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню;</p> <p>12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів;</p> <p>13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків;</p> <p>14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки;</p> <p>15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом.</p>
--	--

<p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства" засідання Наглядової ради проводяться не рідше 1 разу на квартал.</p> <p>Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу.</p> <p>Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради.</p> <p>Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Голови Правління - Генерального директора, Правління, Ревізійної комісії.</p> <p>На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання бере участь Голова Правління - Генеральний директор та/або члени Правління.</p> <p>У засіданні Наглядової ради на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу.</p> <p>У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради та до обрання всього складу</p>
--	--

	<p>Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.</p> <p>На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.</p> <p>Голова Наглядової ради у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень має право вирішального голосу.</p> <p>Протокол засідання Наглядової ради оформляється не пізніше ніж протягом п'яти днів після проведення засідання.</p> <p>Протокол засідання Наглядової ради підписує головуючий на засіданні.</p> <p>За 2020 рік Наглядовою радою Товариства було проведено 7 засідань.</p> <p>Основні рішення, прийняті на засіданнях Наглядової ради за звітний період:</p> <ul style="list-style-type: none"> - прийняття рішення про проведення річних Загальних зборів акціонерів та вирішення питань з підготовки та проведення річних Загальних зборів; - призначення реєстраційної, тимчасової лічильної комісії Загальних зборів акціонерів; - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення річних Загальних зборів та мають право на участь у річних Загальних зборах; - розгляд звітів, що подає Правління Товариства за результатами фінансово - господарської діяльності Товариства за відповідний квартал; - прийняття рішення про отримання Товариством кредиту у формі овердрафту; - прийняття рішення про збільшення ліміту кредитування; - затвердження регулярної річної інформації, що надається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку до моменту її розкриття.
--	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	д/в
З питань призначень		X	д/в
З винагород		X	д/в
Інше (зазначити)	д/в		д/в

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них	д/в
--	-----

рішень	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	д/в

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	<p>Внутрішня структура наглядової ради : голова наглядової ради, члени наглядової ради (дві особи). Комітети наглядової ради не створювались, тому Товариство не надає оцінку компетентності та ефективності кожного з комітетів.</p> <p>Всі члени наглядової ради є фізичними особами - акціонерами. Незалежних директорів в складі наглядової ради немає.</p> <p>Розділ "оцінка роботи наглядової ради", "визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства" не заповнюється приватним акціонерним товариством.</p>
--------------------------------------	--

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) д/в		X

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X

Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	д/в	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Голова Правління - Генеральний директор Мисник Дмитро Миколайович	<p>Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. Правління є підзвітним Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень.</p> <p>Кількісний склад Правління Товариства встановлюється Наглядовою радою.</p> <p>Голова Правління - Генеральний директор</p> <p>Функціональні обов'язки:</p> <p>Здійснює виконавчі функції по управлінню Товариством, організовує та координує роботу Правління Товариства, забезпечує дотримання Товариством діючого законодавства України, Статуту, укладених угод, виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради Товариства. Діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства та чинним законодавством України.</p> <p>До компетенції Правління відноситься вирішення усіх питань щодо діяльності Товариства, окрім тих, що згідно чинного законодавства та Статуту Товариства віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.</p> <p>Рішенням Наглядової ради ПрАТ КВТФ "Кремтекс" (Протокол від від 27.04.2017 р.) обрані на посади строком на 5 років:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Голова Правління-Генеральний директор Мисник Дмитро Миколайови; - член Правління Шолудько Надія Олександрівна. <p>У звітному періоді змін у складі Правління не відбувалося.</p>
Член правління Шолудько Надія Олександрівна.	<p>Член Правління</p> <p>Функціональні обов'язки:</p> <p>Здійснюють у складі виконавчого органу керівництво поточною діяльністю Товариства. Правління є підзвітним Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень.</p> <p>До компетенції Правління відноситься вирішення усіх питань щодо діяльності Товариства, окрім тих, що згідно чинного законодавства та Статуту</p>
Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис	Порядок прийняття рішень на засіданнях Правління. Засідання Правління проводяться у разі необхідності, але не менше ніж 1 раз на місяць.

<p>прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Засідання Правління вважаються правомочними, якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів Правління. Рішення на засіданні Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні. При рівності голосів під час голосування голос Голови Правління - Генерального директора є вирішальним.</p> <p>За 2020 рік Правлінням Товариства було проведено 4 засідання, на яких прийняті рішення щодо поточної діяльності Товариства. Загальний опис рішень, прийнятих на засіданнях Правління за звітний період:</p> <ul style="list-style-type: none"> - аналіз фінансово - господарської діяльності Товариства за кожний звітний період фінансового року; - розгляд стану та можливих способів погашення дебіторської заборгованості; - прийняття рішення про посилення контролю руху та використання матеріальних цінностей та грошових коштів Товариства; - вирішення кадрових питань; - прийняття рішення про підготовку інформації до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; - інші поточні питання операційної діяльності Товариства.
---	--

<p>Оцінка роботи виконавчого органу</p>	<p>Розділ "оцінка роботи виконавчого органу" не заповнюється приватним акціонерним товариством.</p>
--	---

Примітки

д/в

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

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів:

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства.
- Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;
- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
 - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства

Станом на 31 грудня 2020 року, спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основними цілями Товариства при управлінні ризиками є:

- забезпечення реалізації стратегії розвитку та ефективного функціонування, у тому числі стосовно ризиків, які бере на себе Товариство у своїй діяльності;
- забезпечення інтересів акціонера Товариства;
- забезпечення відповідності внутрішніх нормативних документів Товариства вимогам чинних нормативних актів України.

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Товариство не піддається валютному ризику, оскільки у звітному 2020 році не здійснювало валютні операції і не має валютних залишків та заборгованості.

Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. У звітному році, процентні фінансові зобов'язання відсутні в Товаристві (короткострокових кредитів банків не має). Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок тому, що не має кредитних угоди з банківською установою.

Ризик втрати ліквідності

У 2020 році, Товариство періодично проводило моніторинг показників ліквідності, але на жаль, заходів, що вживало Товариство протягом звітного періоду, для запобігання негативних явищ, з метою вийти на орієнтовно-нормативні показники ліквідності Товариства, виявилось не достатньо. Товариство не має доступу до фінансування у достатньому обсязі.

Кредитний ризик

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання перед Товариством.

У звітному періоді по Товариству, кредитний ризик регулярно контролювався. Управління кредитним ризиком здійснювалося, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість.

Товариство в 2020 році укладало угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства у 2020 році мали такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової та ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

До досить значних факторів ризику, що впливали на діяльність Товариства протягом звітного періоду, все ж таки, слід віднести - недосконалість чинного законодавства України, яке регулює фінансову і господарську діяльність Товариств.

Станом на 31 грудня 2020 року в Товаристві не створено служби з внутрішнього контролю та управління ризиками. правління Товариства приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання, досвід та застосовуючи наявні ресурси.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

	Загальн і збори акціоне рів	Наглядов а рада	Виконав чий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови	так	ні	ні	ні

та членів ревізійної комісії				
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	так	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	так
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) ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній й інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
---	---	---	--	---	---

		діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	ні	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Інше (зазначити)	Органи управління Товариства не приймали рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми) протягом звітного періоду	

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X

За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (вказати)	д/в	

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	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОЛТАВА-АГРОАЛЬЯНС"	31391659	85,687082

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
306 157	27 639	відповідно п. 10 Розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" ЗУ "Про депозитарну систему України": "У разі якщо власник цінних паперів протягом одного року з дня набрання чинності цим Законом не уклав з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснив переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери	12.10.2014

		такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента."	
Опис	д/в		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадовими особами Товариства є:

Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени Правління, Голова та члени Ревізійної комісії.

Наглядова рада

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Наглядова рада Товариства підзвітна Загальним зборам акціонерів.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Правління та/або членом Ревізійної комісії Товариства.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства у кількості трьох осіб не рідше ніж раз на три роки.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів).

Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Положення цього абзацу не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, обраного Загальними зборами Товариства, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання всього складу Наглядової ради Товариства.

У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради і до обрання всього складу Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.

Члени Наглядової ради мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на Загальні збори за затвердженим зборами кошторисом.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження на підставі договору з Товариством. Від імені Товариства договір підписує особа, уповноважена на те Загальними зборами. У договорі з членом Наглядової ради Товариства може бути передбачена виплата йому винагороди. Дія договору з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів в разі виявлення дій членів Наглядової ради, що суперечать Статуту Товариства та чинному законодавству України.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

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

У звітному періоді двох членів Наглядової ради (Мороз С.Є. та Андросов О.С.) було переобрано на повторний строк. Обрано нового члена Наглядової ради - Некрасова Л.О.

Винагорода Голові Наглядової ради, членам Наглядової ради Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.

Правління Товариства

Членом Правління Товариства та Головою Правління - Генеральним директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства.

Кількісний склад Правління встановлюється Наглядовою радою.

Члени Правління та Голова Правління - Генеральний директор обираються Наглядовою радою Товариства.

Повноваження членів Правління та Голови Правління - Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради Товариства.

Голова Правління - Генеральний директор укладає контракт з Товариством. Контракт підписується Головою Наглядової ради Товариства.

Винагорода Голові Правління - Генеральному директору, членам Правління Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.

Ревізійна комісія

Члени Ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Строк повноважень Ревізійної комісії встановлюється на період до дати проведення чергових річних Загальних зборів, але не більше ніж на п'ять років.

Не можуть бути членом Ревізійної комісії: член Наглядової ради, член Правління, особа, яка не

має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства.

Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

Винагорода членам Ревізійної комісії Товариства у звітному періоді не виплачувалась, в тому числі в натуральній формі.

У разі звільнення будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам Товариства, не передбачені.

9) повноваження посадових осіб емітента

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, контролює та регулює діяльність Правління.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Статутом Товариства;
- 8) обрання та припинення повноважень членів Правління та Голови Правління - Генерального директора;
- 9) затвердження умов контракту, який укладатиметься з членами Правління та Головою Правління - Генеральним директором, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення членів Правління та Голови Правління - Генерального директора від здійснення його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління - Генерального директора;
- 11) обрання реєстраційної комісії;
- 12) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
- 14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах.
- 15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 16) вирішення питань щодо злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законодавством України;
- 18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- 20) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, встановлених чинним законодавством України;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства;
- 23) погодження укладання договорів (угод), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом цих договорів(угод) від 10 відсотків до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених Статутом Товариства.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного Загальними зборами Товариства кількісного складу, Наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання позачергових Загальних зборів Товариства для обрання всього складу Наглядової ради.

Посадові особи органів Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених Статутом Товариства.

Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Голови Правління - Генерального директора, Правління, Ревізійної комісії.

На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання бере участь Голова Правління - Генеральний директор та/або члени Правління.

Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.

На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.

Голова Наглядової ради у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень має право вирішального голосу.

Голова та члени Наглядової ради є посадовими особами Товариства і несуть відповідальність в межах своїх повноважень.

Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. Правління є підзвітним Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень.

До виключної компетенції Правління відноситься усі питання діяльності Товариства, окрім тих, що згідно чинного законодавства та Статуту Товариства віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради, а саме:

- реалізація планів основних напрямків діяльності Товариства;
- підготовка пропозицій з розподілу прибутку Товариства;
- підготовка пропозицій щодо розміру дивідендів, виплачуваних за рік та порядку покриття збитків;
- розгляд звіту Ревізійної комісії за рік;
- підготовка звітів, балансів, включаючи дочірні підприємства;
- організація скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборів, формування пропозицій порядку денного Загальних зборів акціонерів, підготовка проектів документів та звіту про діяльність Правління для розгляду і затвердження їх Загальними зборами;

- підготовка пропозицій (матеріалів) про припинення діяльності Товариства, підготовка пропозицій щодо призначення ліквідаційної комісії;
- розробка пропозицій щодо внесення змін та доповнень до Статуту Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;
- виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради та контролю за дотриманням Статуту Товариства;
- прийняття рішення про отримання кредитів Товариством за їх узгодженням з Наглядовою радою;
- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення або подання на розгляд Загальних зборів акціонерів;
- забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють не менш як 10% акцій Товариства, або на вимогу Наглядової ради. Аудиторська перевірка повинна бути розпочата не пізніше 30 днів з моменту надання відповідної вимоги акціонерів;
- підготовка та надання Загальним зборам та Наглядовій раді пропозицій щодо придбання (викуп) та реалізацію власних акцій;
- прийняття рішень про участь Товариства у громадських організаціях за погодженням з Наглядовою радою;
- підготовка та надання регулярної річної інформації до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за погодженням з Наглядовою радою;
- визначення переліку документів, що надаються акціонерам для розгляду питань, що виносяться на Загальні збори акціонерів, за погодженням з Наглядовою радою;
- забезпечення та відповідальність за виконання вимог законів України та підзаконних актів у сфері цивільного захисту з питань захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій у мирний час та в особливий період.

Питання, що належать до виключної компетенції Правління, не можуть бути передані на одноособовий розгляд Голові Правління - Генеральному директору.

Організаційною формою роботи Правління є засідання, що проводяться у разі необхідності, але не менше ніж 1 раз на місяць. Засідання Правління вважається правомочним якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів Правління. Рішення на засіданні Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні. При рівності голосів під час голосування голос Голови Правління - Генерального директора є вирішальним.

Роботою Правління Товариства керує Голова Правління - Генеральний директор.

Голова Правління - Генеральний директор здійснює виконавчі функції по управлінню Товариством.

Голова Правління - Генеральний директор забезпечує дотримання Товариством діючого законодавства України, Статуту Товариства та укладених угод.

Голова Правління - Генеральний директор має право:

- представляти без довіреності інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства;
- видавати довіреності;
- укладати від імені Товариства договори (угоди), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом цих договорів(угод) не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, крім заборонених діючим законодавством України;
- відкривати банківські рахунки;
- визначати організаційну структуру Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;
- розподіляти функціональні обов'язки адміністрації;
- визначати умови оплати праці посадових осіб дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;

- приймати на роботу, звільняти та накладати дисциплінарні стягнення на працівників Товариства, визначати умови та встановлювати розміри оплати праці згідно з діючим законодавством України;
- встановлювати вимоги щодо професійної та ділової підготовки працівників Товариства;
- призначати головних спеціалістів та розподіляти обов'язки, затверджувати штатний розклад та Правила внутрішнього трудового розпорядку;
- видавати накази та інші розпорядчі документи, обов'язкові для виконання будь-яким працівником Товариства;
- організовувати виконання рішення Загальних зборів та Наглядової ради про придбання та реалізацію Товариством власних акцій;
- укладати колективний договір від імені Товариства з радою трудового колективу або іншим органом, визначеним Загальними зборами трудового колективу;
- підписувати колективний договір від імені Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;
- передавати частину питань своєї компетенції іншим посадовим особам Товариства при збереженні персональної відповідальності Голови Правління - Генерального директора перед Загальними зборами акціонерів за їх належне виконання;
- здійснювати інші функції, що необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством України;
- подавати Наглядовій раді на узгодження кандидатури членів реєстраційної та лічильної комісії Загальних зборів акціонерів.

Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються Статутом Товариства, іншими актами законодавства, а також договором, що укладається з членами Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Ревізійна комісія має право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради та Правління.

Ревізійна комісія має право брати участь у засіданнях Наглядової ради.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється за дорученням Загальних зборів Товариства, Наглядової ради, Правління та власної ініціативи Ревізійної комісії або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності не менше як 10% акцій. Ревізійній комісії повинні бути подані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимоги.

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Голова Правління - Генеральний директор забезпечує Ревізійній комісії доступ до інформації.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- 1) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- 2) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

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

ПОЛТАВСЬКЕ БЮРО СУДОВО-ЕКОНОМІЧНОЇ ЕКСПЕРТИЗИ ТА АУДИТУ

У реєстрі аудиторів та аудиторських фірм,
які одноособово надають аудиторські

послуги № 4696
Код ЄДРПОУ 23561178
36003, м. Полтава,
вул. Соборності, 41а, к. 4
тел./факс (0532) 60-66-59
Сайт: audit-expert.biz
E-mail: audit-ekspert@ukr.net

Адресат

- Акціонерам, управлінському персоналу ПрАТ КВТФ "КРЕМТЕКС"
- Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

ЗВІТ

НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

з надання обґрунтованої впевненості
щодо інформації, наведеної відповідно до вимог
пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України
"Про цінні папери та фондовий ринок"
у Звіті про корпоративне управління
Приватного акціонерного товариства
Кременчуцька виробничо-торговельна фірма
"Кремтекс"
за період з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЗАМОВНИКА

Повне найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО КРЕМЕНЧУЦЬКА
ВИРОБНИЧО-ТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА
"КРЕМТЕКС"
Код ЄДРПОУ 00309699

Місцезнаходження Україна, 39600, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. 29 Вересня, 11/19

Дата державної реєстрації 25.06.1996 р.

Види діяльності (КВЕД) 14.13 - виробництво іншого верхнього одягу

46.90 - неспеціалізована оптова торгівля

47.11 - роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування,
напоями та тютюновими виробами

47.71 - роздрібна торгівля одягом у спеціалізованих магазинах

49.41 - вантажний автомобільний транспорт

56.29 - постачання інших готових страв

Акціонери товариства 234 особи

ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

Заява, що завдання виконувалось відповідно до МСЗНВ 3000

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ "Полтавське бюро
судово-економічної експертизи та аудиту" (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності - № 4696), на підставі договору № 27 від 07 квітня 2021 року та у

відповідності до:

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

Ідентифікація рівня впевненості, отриманого практикуючим фахівцем (інформація про предмет завдання)

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління ПрАТ КВТФ "Кремтекс" (надалі - інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, й включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій;
- інформацію про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства;
- порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- повноважень посадових осіб Товариства.

Ідентифікація застосованих критеріїв

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

- пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";
- "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ІНФОРМАЦІЮ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника. Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані практикуючому фахівцю для виконання цього завдання.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ ЗА ВИКОНАННЯ ЗАВДАННЯ З НАДАВАННЯ ОБґРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що

інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

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

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, практикуючий фахівець використовує професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, практикуючий фахівець:

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

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

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

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

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

Опис виконаної роботи, яка стала основою для висновку практикуючого фахівця

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

- отримання розуміння ПрАТ КВТФ "Кремтекс" як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізійної комісії);

- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів ПрАТ КВТФ "Кремтекс";

- дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

- дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності ПрАТ КВТФ "Кремтекс": наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;

- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу ПрАТ КВТФ "Кремтекс": наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

Практикуючий фахівець несе відповідальність за формування висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: протоколів засідання наглядової ради, протоколів загальних зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, контракти з посадовими особами ПрАТ КВТФ "Кремтекс", дані депозитарію про склад акціонерів.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ

Заява, що фірма, членом якої є практикуючий фахівець, застосовує вимоги МСКЯ1

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ "Полтавське бюро судово-економічної експертизи та аудиту" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги".

Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ "Полтавське бюро судово-економічної експертизи та аудиту", є отримання достатньої впевненості у тому, що:

- сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та

- звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Заява, що практикуючий фахівець дотримується вимог незалежності та інших вимог етики

Практикуючий фахівець виконав завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Відповідальність практикуючого фахівця згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" звіту. Практикуючий фахівець є незалежним по відношенню до ПрАТ КВТФ "Кремтекс" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Практикуючий фахівець вважає, що отримані аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для думки.

ДУМКА

Практикуючий фахівець виконав завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПрАТ КВТФ "Кремтекс", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, 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 рішення 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) інформація про кодекс корпоративного управління;
- 2) інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;
- 3) інформація про загальні збори акціонерів;
- 4) інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства.

Думка практикуючого фахівця щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і практикуючий фахівець не надає висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості відповідальністю практикуючого фахівця згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління. Практикуючий фахівець не виявив суттєвої невідповідності між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління, своїми знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, та інша інформація має вигляд такої, що не містить суттєве викривлення.

Практикуючий фахівець
(аудитор - номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності, Розділ "Аудитори"
Аудиторської палати України - 101421;
кваліфікаційний сертифікат № 273501 IFA,
Інститут фінансових аудиторів, Лондон,
Професіонал по МСФЗ)

Шейко О. М.

13 квітня 2021 року

36003, м. Полтава,
вул. Соборності, 41А, к. 4

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

Приватне акціонерне товариство Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" не є фінансовою установою

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ПРИВАТНЕ ПРІДПРИЄМСТВО "ПОТАВА-АГРОАЛЬЯНС"	31391659	36000, Полтавська обл., д/в р-н, м. Полтава, вул.Фрунзе, 146 А	262 337	85,687082	262 337	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			262 337	85,687082	262 337	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста іменна бездокументарна	306 157	2,40	<p>Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства, яка не є конфіденційною. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій при додатковій емісії акцій. <p>Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів та Товариства.</p> <p>Акціонери мають також інші права, передбачені чинним законодавством України.</p> <p>Акціонери зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> - дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; - виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом акціонерного Товариства; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. <p>Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України.</p>	Інформація про наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі відсутня.
Примітки:				

XI. Відомості про цінні папери емітента
1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.06.2010	15/16/1/10	Полтавське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000076541	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	2,4	306 157	734 776,8	100
Опис	<p>Дані про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами ПрАТ КВТФ "Кремтекс" відсутня. Факт включення/виключення цінних паперів ПрАТ КВТФ "Кремтекс" до/з біржового реєстру фондової біржі відсутній.</p> <p>У звітному періоді емісію акцій додаткового випуску товариство не здійснювало.</p> <p>Відомості про наявність у звітному періоді публічної пропозиції відсутні.</p> <p>Обмеження щодо обігу акцій Товариства за звітний період:</p> <p>Рішенням НКЦПФР від 24.12.2019 р. №785 Товариство включено до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності.</p> <p>Рішенням НКЦПФР від 24.12.2019 р. №786 зупинено з 25.12.2019 р. обіг цінних паперів Товариства крім операцій, пов'язаних із викупом цінних паперів, спадкуванням та правонаступництвом, які вчиняються за рішенням суду, яке набрало законної сили.</p> <p>Кількість акціонерів на кінець звітного періоду становить 233 фізичні особи, 1 юридична особа.</p>								

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Мисник Дмитро Миколайович	14 984	4,894221	14 984	0
Усього	14 984	4,894221	14 984	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
21.06.2010	15/16/1/10	UA4000076541	306 157	734 776,8	278 518	0	0
Опис:							
Інформація про кількість голосуючих акцій ПрАТ "КВТФ "Кремтекс", права голосу за якими обмежено відсутня. Інформація про кількість голосуючих акцій ПрАТ КВТФ "Кремтекс", права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутня.							

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:	4 110	3 920	0	0	4 110	3 920
будівлі та споруди	3 857	3 643	0	0	3 857	3 643
машини та обладнання	108	171	0	0	108	171
транспортні засоби	128	0	0	0	128	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	17	106	0	0	17	106
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	4 110	3 920	0	0	4 110	3 920
Опис	Первісна вартість основних засобів					
			Початкова вартість тис.грн.	Сума зносу тис.грн.	Ступінь зносу %	
	Будівлі та споруди		12207	8564	70,2	
	машини та обладнання		2925	2754	94,2	
	транспортні засоби		306	306	100,0	
	інші		968	862	86,0	
	Всього:		16406	12486	76,1	
	Будівлі та споруди первісна вартість 12207,00тис.грн., ступінь їх зносу 70,2%, ступінь їх використання 100%, сума нарахованого зносу 8564,00тис.грн;					
	машини та обладнання первісна вартість 2925,00тис.грн., ступінь їх зносу 94,2%, ступінь їх використання 100%, сума нарахованого зносу 2754,00тис.грн;					
	транспортні засоби первісна вартість 306,00тис.грн., ступінь їх зносу 100,00%, ступінь їх використання 100%, сума нарахованого зносу 306,00тис.грн;					
інші первісна вартість 968,00тис.грн., ступінь їх зносу 86,00%, ступінь їх використання 100%, сума нарахованого зносу 862,00тис.грн.						
Ступінь використання-100%. Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені ступенем зносу.						
Обмеження на використання майна відсутні.						

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів	-3 094	-1 375

(тис.грн)		
Статутний капітал (тис.грн)	735	735
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	715	715
Опис	Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.	
Висновок	Статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 2359 тис.грн. Скоригований статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 2379 тис.грн. Порушені вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України. Вимагається зменшення статутного капіталу.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	3 632	X	X
у тому числі:				
Відділення КРУ АТ "Полтава-банк"-кредитна лінія	07.06.2019	3 632	18	06.06.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексялями (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	382	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	750	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	4 378	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	9 142	X	X
Опис	д/в			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	сукні	39300 шт.	7357,3	53	39300 шт.	7357,3	60,3

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні затрати	27,9
2	Виплати на оплату праці	53,5
3	Відрахування на соціальні заходи	11,9
4	Інші операційні витрати	6,7

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

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	04107, Україна, . р-н, м.Київ, вул. Тропініна, 7 Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	044-363-04-00
Факс	044-363-04-03
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію цінних паперів
Опис	ПАТ "Національний Депозитарій України" діє на підставі затверджених Правил Центрального депозитарію цінних паперів, затверджене рішенням НКЦПФР від 01.10.2013р. за №2092 та наглядовою радою ПАТ "НДУ" протокол від 04.09.2013р. №4. Депозитарієм, у якого депоновано глобальний сертифікат випуску акцій, що дематеріалізовані є Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України", ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 30370711.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, . р-н, м.Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	044 287 56 70

Факс	044 287 56 73
Вид діяльності	Інформаційні послуги щодо оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку та подання звітності та/або адміністративних даних до Комісії
Опис	Свідоцтво про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку Реєстраційний номер DR/00001/APA - інформаційні послуги на фондовому ринку для провадження діяльності з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку, дата включення до Реєстру 18.02.2019 р. Свідоцтво про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку Реєстраційний номер DR/00002/ARM - інформаційні послуги на фондовому ринку для провадження діяльності з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР, дата включення до Реєстру 18.02.2019 р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Страхова група "ТАС"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30115242
Місцезнаходження	01000, Україна, . р-н, м.Київ, пр. Перемоги, 65
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	569183
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.12.2010
Міжміський код та телефон	(044) 536-00-20
Факс	д/в
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	безстрокова

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Акціонерне товариство "Полтава-банк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	09807595
Місцезнаходження	36000, Україна, Полтавська обл., . р-н, м. Полтава, вул. Пилипа Орлика, 40 а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 286525
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013

Міжміський код та телефон	(0532)56-31-94
Факс	(0532)56-31-94
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Строк дії ліцензії з 12.10.2013 необмежений

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПОЛТАВСЬКЕ БЮРО СУДОВО-ЕКОНОМІЧНОЇ ЕКСПЕРТИЗИ ТА АУДИТУ
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23561178
Місцезнаходження	36000, Україна, Полтавська обл., р-н, м. Полтава, вул. Соборності, 41А, к. 4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4696
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2017
Міжміський код та телефон	(0532) 60-66-59
Факс	(0532) 60-66-59
Вид діяльності	Послуги аудитора
Опис	Діє до 26.01.2022 року

Підприємство Приватне акціонерне товариство Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс"	Дата 27.04.2021	КОДИ 27.04.2021	
			за ЄДРПОУ 00309699
			за КОАТУУ
			за КОПФГ
Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	за КВЕД		

Середня кількість працівників: 144

Адреса, телефон: 39600 м.Кременчук, вул.29 Вересня, 11/19, (0536) 74-21-03

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 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	4	128	
первісна вартість	1001	797	922	
накопичена амортизація	1002	(793)	(794)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	47	47	
Основні засоби	1010	4 110	3 920	
первісна вартість	1011	16 196	16 406	
знос	1012	(12 086)	(12 486)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	243	112	

Усього за розділом I	1095	4 404	4 207
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2 562	2 433
Виробничі запаси	1101	222	197
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	2 257	2 203
Товари	1104	83	33
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	331	73
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	34	85
з бюджетом	1135	257	411
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	91
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	120	110
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1	1
Готівка	1166	1	1
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	66	41
Усього за розділом II	1195	3 371	3 245
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	7 775	7 452

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	735	735
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-2 090	-3 809
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(20)	(20)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-1 375	-3 094
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	8	8
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	8	8
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	3 632	3 646
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	750	314
товари, роботи, послуги	1615	984	1 287
розрахунками з бюджетом	1620	191	523
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	191	541
розрахунками з оплати праці	1630	729	1 970
одержаними авансами	1635	71	0
розрахунками з учасниками	1640	4	4
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	331	499
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2 259	1 754
Усього за розділом III	1695	9 142	10 538
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	7 775	7 452

Примітки: Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Мисник Дмитро Миколайович

Головний бухгалтер

Галайда Людмила Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
Кременчуцька виробничо-торговельна фірма
"Кремтекс"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

00309699

**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	13 999	16 773
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(15 970)	(18 131)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(1 971)	(1 358)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	5 803	1 560
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(3 950)	(4 298)
Витрати на збут	2150	(247)	(309)
Інші операційні витрати	2180	(560)	(715)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(925)	(5 120)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(794)	(344)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(134)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(1 719)	(5 598)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(1 719)	(5 598)

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	-1 719	-5 598

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	5 709	7 498
Витрати на оплату праці	2505	10 953	11 704
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 439	2 585
Амортизація	2515	401	340
Інші операційні витрати	2520	977	1 086
Разом	2550	20 479	23 213

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	306 157	306 157
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	306 157	306 157

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-5,614770	-18,284740
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-5,614770	-18,284740
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Мисник Дмитро Миколайович

Головний бухгалтер

Галайда Людмила Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
Кременчуцька виробничо-торговельна фірма за ЄДРПОУ
"Кремтекс"

Дата

КОДИ
31.12.2020
00309699

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	14 783	19 930
Повернення податків і зборів	3005	1	112
у тому числі податку на додану вартість	3006	1	112
Цільового фінансування	3010	0	6
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	7
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	1 722	1 285
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	1 720	355
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(6 589)	(9 007)
Праці	3105	(7 456)	(9 887)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 815)	(2 539)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 940)	(2 464)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(16)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(76)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1 695)	(2 448)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(92)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(220)	(1 273)
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	(421)	(860)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-215	-4 427
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	80	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(242)	(99)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(80)	(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	-242	-99
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	7 443	8 273
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	(6 279)	(3 440)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(601)	(344)
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	563	4 489
Чистий рух коштів за звітний період	3400	106	-37
Залишок коштів на початок року	3405	1	147
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-106	-109
Залишок коштів на кінець року	3415	1	1

Примітки: Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Мисник Дмитро Миколайович

Головний бухгалтер

Галайда Людмила Миколаївна

зарєєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-1 719	0	0	-1 719
Залишок на кінець року	4300	735	0	0	0	-3 809	0	-20	-3 094

Примітки: Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Мисник Дмитро Миколайович

Головний бухгалтер

Галайда Людмила Миколаївна

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

ПРИМІТКИ

ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗГІДНО МСФЗ
ЗА ПЕРІОД З 1 СІЧНЯ ПО 31 ГРУДНЯ 2020 р.
ЗМІСТ

1. Загальна інформація
2. Основа надання інформації.
3. Відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності.
4. Значні облікові судження, оцінки та припущення щодо подальшого функціонування.
5. Прийняття нових та переглянуті стандарти.
6. Основні принципи облікової політики
7. Нематеріальні активи
8. Основні засоби
9. Інвестиції, доступні для продажу
10. Інвестиції до погашення
11. Довгострокова дебіторська заборгованість
12. Інвестиційна нерухомість
13. Запаси
14. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість
15. Грошові кошти
16. Статутний і власний капітал
17. Державні субсидії
18. Короткострокові забезпечення
19. Короткострокові позики
20. Довгострокові позики
21. Фінансова оренда
22. Торговельна та інша кредиторська заборгованість
23. Пенсії та пенсійні плани
24. Дохід від реалізації
25. Собівартість реалізації
26. Інші операційні, фінансові та інші доходи
27. Інші операційні витрати
28. Витрати на збут
29. Адміністративні витрати
30. Податок на прибуток
31. Збитки від необоротних активів, призначених для продажу
32. Умовні зобов'язання
33. Розкриття інформації про пов'язані сторони
34. Цілі та політика управління фінансовими ризиками
35. Справедлива вартість фінансових інструментів
36. Події після Балансу

1. Загальна інформація.

Приватне акціонерне товариство Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" (надалі - ПрАТ КВТФ "Кремтекс" або Товариство) є приватним акціонерним товариством, зареєстрованим в Україні.

Юридична адреса товариства: 39600, Полтавська обл., м. Кременчук, Автозаводський р-н, вул.

29 вересня, буд.11/19.

Приватне акціонерне товариство Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" зареєстроване Виконавчим комітетом Кременчуцької міської ради народних депутатів на підставі розпорядження № 93-Р від 25.06.1996 р., дата останньої реєстрації 30.05.2017 р. №1585 105 002 0000775.

У відповідності із Статутом, затвердженим загальними зборами акціонерів Приватного акціонерного товариства Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс", протокол №б/н від 27 квітня 2017р, зареєстрованим державним реєстратором м. Кременчука 30 травня 2017 р., основними видами діяльності Товариства є (види діяльності за КВЕД-2010):

" 14.13 - Виробництво іншого верхнього одягу;

" 46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля;

" 47.11- Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

" 47.71 - Роздрібна торгівля одягом у спеціалізованих магазинах.

Управління ПрАТ КВТФ "Кремтекс" здійснюють:

Вищий орган управління Товариства - загальні збори акціонерів.

Наглядова рада - здійснює захист прав акціонерів Товариства та в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, регулює і контролює діяльність Виконавчого органу;

Виконавчий орган в особі директора, здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства;

Обрані члени ревізійної комісії у наступному складі:

Клепікова Ольга Олексіївна

Білавчук Олена Василівна

Середня кількість працівників станом на 31 грудня 2020 р. склала 144 особи, відповідно, що на 9 осіб менше ніж в 2019 році.

Метою діяльності ПрАТ КВТФ "Кремтекс" є задоволення суспільних потреб у продукції, що випускається Товариством, роботах та послугах, реалізації на основі одержаного прибутку соціальних і економічних інтересів членів трудового колективу та інтересів власників майна, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів шляхом здійснення виробничо-господарської, інвестиційної, комерційної та іншої підприємницької діяльності, не забороненої законодавством України.

2. Основа надання інформації.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПТК), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України, що є чинними на дату складання цієї звітності, та інтерпретацій Комітету з Інтерпретацій Міжнародної фінансової звітності РМСФЗ". Товариство не застосовує жодних МСФЗ достроково.

Керівництво ПрАТ КВТФ "Кремтекс" звертає увагу користувачів звітності на те, що у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", Товариство обрало датою переходу на складання звітності по МСФЗ 01.01.2012р.

Фінансова звітність представлена в Українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Уся фінансова інформація, представлена в Українських гривнях, округлюється до найближчої тисячі, якщо не зазначено інше. Визначена межа суттєвості при складанні фінансової звітності складає 1000 грн.

Форми звітів складені у відповідності до вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку

затверджених наказом Міністерства Фінансів України №1591 від 09 грудня 2011 року. Датою річної фінансової звітності за 2020 рік є кінець дня 31 грудня 2020 року. Ця фінансова звітність була складена на основі принципу історичної вартості.

Відповідно до вимог МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та Наказу Міністерства фінансів України від 07.02.2013 року за № 73 "Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" фінансова звітність за МСФЗ включає:

- Баланс (звіт про фінансовий стан) (далі - баланс),
- Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (далі - звіт про фінансові результати),
- Звіт про рух грошових коштів,
- Звіт про власний капітал.

Метою подання даної фінансової звітності є забезпечення користувачів фінансової звітності інформацією про фінансовий стан, фінансові результати і зміни щодо фінансового становища для прийняття економічних рішень.

Принцип безперервної діяльності.

Дана фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство є підприємством, яке здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Управлінський персонал та акціонери мають намір і в подальшому продовжувати свою діяльність. Управлінський персонал Товариства вважає припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі прийнятним.

Ця фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, підписана затверджена до опублікування 01 березня 2021 року.

Від імені керівництва товариства її підписали:

Директор Мисник Д.М.

Головний бухгалтер Галайда Л.М.

3. Відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності.

Керівництво ПрАТ КВТФ "Кремтекс" несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка повинна достовірно подавати фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів та зміни в капіталі за рік, що закінчується цією датою, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). При підготовці фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

:

о вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та послідовне застосування цих принципів;

о прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими;

о інформування про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття і пояснення будь-яких істотних відступів від них у звітності;

о підготовку звітності Товариства як організації, яка здатна продовжувати діяльність на безперервній основі, якщо не існують у найближчому майбутньому передумови, які б свідчили про протилежне.

Керівництво також несе відповідальність за:

о створення, впровадження та підтримання у Товаристві ефективної та надійної системи внутрішнього контролю;

- о ведення достовірної облікової документації, яка б розкривала з обґрунтованою впевненістю у будь-який час фінансовий стан Товариства та свідчила про те, що фінансова звітність відповідає вимогам МСФЗ;
- о ведення облікової документації у відповідності до законодавства та стандартів України;
- ;
- о застосування необхідних заходів щодо збереження активів Товариства;
- о виявлення і запобігання випадкам шахрайства та інших порушень.

4. Значні облікові судження, оцінки та припущення щодо подальшого функціонування.

Фінансова звітність ПрАТ КВТФ "Кремтекс" підготовлена на основі припущення, що воно функціонуватиме невизначено довго в майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Досвід, історія розвитку та напрацьована база постійних корпоративних клієнтів Товариства дозволяє чекати притоку грошових коштів.

Підготовка фінансової звітності ПрАТ КВТФ "Кремтекс" потребує від її керівництва застосування суджень та оцінок та припущень в кінці звітного періоду, які впливають на враховані в звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Однак, непевність щодо цих припущень та оцінок може привести до результатів, які потребують коригувань у майбутньому балансової вартості активів, зобов'язань, відносно яких приймаються судження та оцінки.

5. Прийняття нових та переглянуті стандарти.

Стандарти, що вступили в силу в 2020 році.

Не було жодних нових стандартів або інтерпретацій, що були випущені раніше і вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства, застосування яких вплинуло на фінансовий стан чи результати діяльності товариства протягом періодів, що починаються з або після 01 січня 2017 року. Жодна з поправок до Стандартів, які вступили в силу від цієї дати, не мала істотного впливу на фінансову звітність товариства.

Стандарти, що були випущені, але не вступили в силу.

Товариство не застосовувало достроково стандарти або інтерпретації, що були випущені але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства.

Нижче наводяться стандарти, що були випущені, але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства, які товариство передбачає застосовувати в майбутньому, після їх введення в дію.

Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2017 року або після цієї дати.

МСБО (IAS) 7 "Звіт про рух грошових коштів", поправки в рамках Ініціативи з розкриття: Поправки до МСБО (IAS) 7 "Звіт про рух грошових коштів" вимагають розкриття інформації, що дозволить користувачам фінансової звітності оцінити зміни в зобов'язаннях, викликані фінансовою діяльністю.

Щорічне вдосконалення МСФЗ, пакет 2014 - 2017 років, зміни до МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання":

Поправки до МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання" роз'яснюють обсяг вимог до розкриття інформації.

МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток".

Поправки до МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток" роз'яснюють коли стосовно нереалізованих збитків по борговим інструментам, що оцінюються по МСФЗ за справедливою вартістю, має визнаватись відстрочений податковий актив.

Керівництво товариства не очікує, що застосування цих стандартів та поправок до них буде мати істотний вплив на фінансову звітність.

Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2018 року або після цієї дати.

МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти: класифікація та оцінка":

МСФЗ (IFRS) 9, випущений в листопаді 2009 року, запроваджує нові вимоги до класифікації і оцінки фінансових активів. В жовтні 2010 року в стандарт були внесені поправки, які запроваджують нові вимоги до класифікації і оцінки фінансових зобов'язань та до припинення їх визнання. У листопаді 2013 року стандарт був доповнений новими вимогами до обліку хеджування. Оновлена версія стандарту була випущена в липні 2014 року. Основні зміни відносяться до порядку розрахунку резерву під знецінення фінансових активів та до поправок в частині класифікації і оцінки шляхом додавання нової категорії фінансових інструментів "оцінювані за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у сукупному прибутку" для певного типу простих боргових інструментів.

МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за контрактами з клієнтами":

У травні 2014 року був опублікований МСФЗ (IFRS) 15, в якому встановлена єдина детальна модель обліку виручки за договорами з покупцями для підприємств.

МСФЗ (IFRS) 2 "Класифікація та оцінка платежів на основі акцій":

Поправки до МСФЗ (IFRS) 2 "Класифікація та оцінка платежів на основі акцій" містять спеціальне керівництво для ситуацій, коли компанія змінює умови операцій, платіж за якими здійснюється на основі акцій, з розрахунків грошовими коштами на розрахунки з використанням інструментів власного капіталу.

МСБО (IAS) 40 "Інвестиційна нерухомість":

Поправки до МСБО (IAS) 40 "Інвестиційна нерухомість" стосуються умов, за яких компанія може перевести об'єкт нерухомості в категорію інвестиційної нерухомості або із цієї категорії.

Щорічне вдосконалення МСФЗ, пакет 2014 - 2016 років, зміни до МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства":

Поправки до МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства" стосуються оцінки інвестицій за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку чи збитку.

КТ МСФЗ (IFRIC) 22 "Операції в іноземній валюті - авансові платежі в рахунок відшкодування": Роз'яснення КТ МСФЗ (IFRIC) 22 "Операції в іноземній валюті - авансові платежі в рахунок відшкодування" уточнює дату, яку слід вважати датою здійснення операції для цілей визначення обмінного курсу.

Керівництво товариства не очікує, що застосування цих стандартів та поправок до них буде мати істотний вплив на фінансову звітність.

Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2019 року або після цієї дати.

МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда":

У січні 2016 року був опублікований МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда", який змінює МСБО (IAS) 17 "Оренда" та всі пов'язані роз'яснення. Облік з боку орендодавця залишається практично без змін та передбачає розподіл оренди на операційну та фінансову. Для орендарів розподіл на операційну та фінансову оренду змінено на єдину модель обліку:

На дату початку оренди визнається актив у формі права користування в сумі зобов'язання з майбутніх платежів по оренді плюс первісні прямі витрати. Актив у формі права користування в подальшому оцінюється за первісною вартістю за вирахуванням амортизації і знецінення. Зобов'язання оцінюється за приведеною (теперішньою) вартістю майбутніх орендних платежів виходячи зі строку оренди. Ставка дисконтування визначається на основі відсоткової ставки, визначеної договором оренди (якщо вона може бути легко визначена), в іншому випадку - на основі ставки залучення додаткових позикових коштів.

Керівництво товариства не може обгрунтовано оцінити вплив від застосування цього стандарту на фінансову звітність.

6. Основні принципи облікової політики.

Наказом про облікову політику Товариства були встановлені основні положення ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності підприємства за МСФЗ.

Аспекти облікової політики, які застосовуються Товариством в 2020 році і підлягають розкриттю у примітках, зазначені в МСБО 1 "Подання фінансових звітів" та інших стандартах. При цьому враховано характер діяльності Товариства та важливість такого розкриття для розуміння користувачами методів відображення результатів операцій та подій, що знайшли відображення у фінансових звітах.

При виборі і застосуванні облікових політик Товариство керується відповідними стандартами та інтерпретаціями, з урахуванням роз'яснень щодо їх застосування, випущених Радою з МСФЗ. За відсутності конкретних стандартів та інтерпретацій, керівництво Товариства самостійно розробляє облікову політику та забезпечує її застосування таким чином, щоб інформація, яка надається у фінансовій звітності відповідала концепції, принципам, якісним характеристикам та іншим вимогам МСФЗ.

Основоположними принципами складання фінансової звітності відповідно до принципів підготовки фінансової звітності за МСБО 1 є:

принцип нарахування - результати операцій та інших подій визнаються, коли вони здійснюються, а не коли отримані або сплачені грошові кошти, і відображаються у фінансовій звітності того періоду, до якого вони відносяться;

безперервність - фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство є безперервно діючим і залишається чинним в осяжному майбутньому.

Фінансова звітність Товариства складається у відповідності з основними якісними характеристиками, визначеними Принципами підготовки фінансової звітності та МСБО 1:

зрозумілість;

доречність (суттєвість);

достовірність (правдиве уявлення, превалювання сутності над формою, нейтральність, обачність, повнота);

порівнянність.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти Товариства включають грошові кошти в банках в національній та іноземній валюті, готівкові грошові кошти в касах, в дорозі, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні.

Іноземна валюта

Господарські операції, проведені в іноземній валюті при первинному визнанні відображаються у функціональній валюті за курсом Національного Банку України (НБУ) на дату здійснення операції. Дата здійснення операції - це дата укладення контракту або відображення операції в обліку (а не дата здійснення розрахунків за угодою).

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції; немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

Товариство використовувала такі обмінні курси на дату балансу:

Валюта	Курс на дату 31/12/19	Курс на дату 31.12.2020
Гривня/1 долар	23,6862	28,26
Гривня/1євро	26,42	34,64

Дебіторська заборгованість - це договірні вимоги, пред'явлені покупцям та іншим особам на отримання грошових коштів, товарів або послуг. Для цілей фінансової звітності дебіторська заборгованість класифікується як поточна (одержання очікується протягом поточного року або операційного циклу) або як довгострокова (дебіторська заборгованість, яка не може бути класифікована як поточна). Дебіторська заборгованість, визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками з бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю переданих активів плюс відповідні витрати на проведення операцій. Після первісного визнання у фінансовій звітності поточна дебіторська заборгованість оцінюється та відображається за чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації дебіторської заборгованості оцінюється з урахуванням наданих знижок, повернень товарів та безнадійної заборгованості; довгострокова дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективної ставки відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що утворився збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні об'єктивних свідчень наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників, збільшення кількості прострочених платежів, негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язано з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від

зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Фінансові активи, доступні для продажу.

До фінансових активів доступних для продажу, Товариство відносить інвестиції в акції, якщо відсоток володіння менше ніж 20%. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю. Результати від зміни справедливої вартості доступного для продажу фінансового активу визнаються прямо у власному капіталі з відображенням у звіті про зміни у власному капіталі.

Якщо існує об'єктивне свідчення зменшення корисності фінансового активу, доступного для продажу, сума кумулятивного збитку виключається з власного капіталу й визнається у прибутку чи збитку. Не ринкові акції, справедливую вартість яких неможливо визначити, обліковуються за собівартістю, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Фінансові активи, утримувані до погашення.

До фінансових активів, утримуваних до погашення, Товариство відносить облігації та векселі, які має реальний намір та здатність утримувати до погашення. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Припинення визнання фінансових активів

Товариство припиняє визнавати фінансові активи тільки в разі припинення договірних прав на грошові потоки по них або в разі передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншому підприємству.

Якщо Товариство не передає і не зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння активом та продовжує контролювати переданий актив, то воно продовжує відображати свою частку в даному активі і пов'язані з ним можливі зобов'язання.

Якщо Товариство зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння переданим фінансовим активом, воно продовжує обліковувати даний фінансовий актив, а отримані при передачі активи відображає у вигляді забезпечення позики.

При повному припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою отриманої і належної до отримання винагороди, а також дохід або витрати, накопичені в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки.

Якщо фінансовий актив списується не повністю (наприклад, коли Товариство зберігає за собою можливість викупити частину переданого активу або зберігає за собою частину ризиків і вигод, пов'язаних з володінням (але не "практично всі" ризики і вигоди), при цьому контроль Товариства над активом зберігається), Товариство розподіляє балансову вартість даного фінансового активу між утримуваною частиною і частиною, яка списується, пропорційно до справедливої вартості цих частин на дату передачі. Різниця між балансовою вартістю, розподіленою на частину, яка списується, і сумою отриманої винагороди за частину, яка списується, а також будь-які накопичені розподілені на цю частину доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки. Доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, розподіляються також пропорційно справедливій вартості утримуваної частини і частини, яка списується.

Фінансові зобов'язання.

Боргові і дольові фінансові інструменти, випущені Товариством, класифікуються як фінансові зобов'язання або капітал виходячи з суті відповідного договору, а також визначень фінансового зобов'язання та інструмента власного капіталу.

Фінансові зобов'язання класифікуються як "оцінювані за справедливою вартістю через прибуток

або збиток", якщо вони призначені для торгівлі, або кваліфіковані як "оцінювані за справедливою вартістю через прибуток або збиток" при первинному відображенні в обліку.

Фінансове зобов'язання класифікується як "призначене для торгівлі", якщо воно:

- набувається з основною метою зворотного викупу його в майбутньому;
- при первісному прийнятті до обліку є частиною портфеля фінансових інструментів, які управляються Товариством як єдиний портфель, за яким є недавня історія короткострокових покупок і перепродажів; або
- є деривативом, не позначеним як інструмент хеджування в угоді ефективного хеджування.

Фінансове зобов'язання, що не є "призначеним для торгівлі", може бути класифіковане як "оцінюване за справедливою вартістю через прибуток або збиток", в момент прийняття до обліку, якщо:

- застосування такої класифікації усуває або значно скорочує дисбаланс в оцінці або обліку активів і зобов'язань, який міг би виникнути в іншому випадку;
- фінансове зобов'язання є частиною групи фінансових активів, фінансових зобов'язань або групи фінансових активів і зобов'язань, управління та оцінка якої здійснюється на основі справедливої вартості відповідно до документально оформленої стратегії управління ризиками або інвестиційної стратегії Товариства, і інформація про таку групу представляється всередині організації на цій основі; або
- фінансове зобов'язання є частиною інструменту, що містить один або кілька вбудованих деривативів, та МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" дозволяє класифікувати інструмент в цілому (актив або зобов'язання) як "оцінюване за справедливою вартістю через прибуток або збиток".

Фінансові зобов'язання, класифіковані як поточні фінансові зобов'язання, включаючи короткострокові кредити банків (позики), оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції, з відображенням результату переоцінки як прибутку або збитку.

Списання фінансових зобов'язань

Товариство списує фінансові зобов'язання тільки у разі їх погашення, анулювання або закінчення строку вимоги по них. Різниця між балансовою вартістю списаного фінансового зобов'язання і сплаченою або належною до сплати винагородою визнається в прибутках і збитках.

Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором, на умовах, що істотно відрізняються, або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміни враховуються як припинення визнання первісного зобов'язання і початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається у звіті про сукупний дохід.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість оцінюється за справедливою вартістю.

Зобов'язання Товариства класифікуються як довгострокові (строком погашення більше 12 місяців) та поточні (строк погашення до 12 місяців).

Довгострокові зобов'язання (крім зобов'язань по відстроченому податку на прибуток), обліковуються за амортизованою собівартістю.

Поточна кредиторська заборгованість обліковується та відображається у балансі по первісній вартості, яка прирівнюється до справедливої вартості отриманих активів та послуг.

Товариство проводить перекласифікацію довгострокової кредиторської заборгованості в поточну (короткострокову), коли станом на дату балансу за умовами договору до повернення суми заборгованості залишилося менше ніж 365 днів.

Кредити банків (позики)

Первісно кредити банків та позики отримані визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою собівартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка. Позики класифікуються як поточні зобов'язання за винятком тих випадків, коли компанія має безумовне право відстрочити погашення зобов'язання, принаймні, на 12 місяців від звітної дати.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

.Основні засоби.

Основними засобами визнаються матеріальні активи Товариства, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року, які використовуються в процесі виробництва, надання послуг, здавання в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій.

Виготовлені власними силами основні засоби оцінюються за фактичними прямими витратами на їх створення. У момент введення в експлуатацію їх вартість порівнюється з вартістю відшкодування відповідно до МСБО 36 "Зменшення корисності активів".

Придбані основні засоби оцінюються за первісною вартістю, яка включає в себе вартість придбання і всі витрати пов'язані з доставкою і доведенням об'єкта до експлуатації.

Після первинного визнання Товариство оцінює всі об'єкти основних засобів за первісною вартістю за мінусом накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку періоду, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом.

Капітальні вкладання в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Мінімально допустимі строки корисного використання, років:

Назва групи ОЗ	років
Будівлі та споруди	20-85
Машини та обладнання	2-30
Транспортні засоби	5-30
Інструменти, прилади, інвентар, меблі	4-15
Інші основні засоби	2-10

Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи Товариства оцінюються за собівартістю з вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу з

встановленими строками використання:

- програмне забезпечення - від 5 до 10 років;
- інші нематеріальні активи - від 5 до 10 років.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється на щомісячній основі.

Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів.

На кожну звітну дату активи оцінюються на знецінення. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо сума очікуваного відшкодування активу значно менша від його балансової вартості. Різниця визнається збитками від знецінення у звіті про фінансові результати з одночасним зменшенням балансової вартості активу до суми очікуваного відшкодування, якщо актив не обліковується за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від знецінення, визнаний для активу в попередніх періодах, сторнується, якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від знецінення, амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах, з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу, на систематичній основі протягом строку корисного використання.

Інвестиційна нерухомість - це нерухоме майно, яким володіє Товариство (як власник або орендар за договором фінансової оренди) з метою здачі в оренду або збільшення його вартості, а не з метою використання в процесі виробництва і в адміністративних цілях, а також для продажу. Інвестиційна власність визнається як актив тільки коли існує ймовірність того, що вона в майбутньому принесе економічні вигоди та вартість інвестиційної власності може бути надійно оцінена. Якщо будівлі включають одну частку, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частку для використання у процесі діяльності або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо. Первісна вартість об'єкту інвестиційної власності включає первісні витрати на придбання та всі безпосередньо пов'язані з придбанням витрати. Подальша оцінка здійснюється на основі моделі справедливої вартості. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості відображаються в звіті про фінансові результати.

Довгострокові необоротні активи, призначені для продажу.

Товариство класифікує необоротний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Необоротні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю реалізації активу, за мінусом витрат на продаж активу. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності активу при оцінці по справедливій вартості визнається у звіті про фінансові результати.

Запаси

Облік та відображення у фінансовій звітності запасів здійснюється у відповідності до МСБО 2.

Запаси обліковуються по відповідним групам:

- " товари;
- " сировина та матеріали;
- " паливо;
- " тара і тарні матеріали;
- " будівельні матеріали;
- " запасні частини;

- " інші матеріали;
- " малоцінні та швидкозношуючі предмети;
- " незавершене виробництво;
- " готова продукція.

Собівартість придбаних у інших суб'єктів господарювання запасів включає всі витрати на придбання.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків, а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням запасів. Торговельні знижки, інші знижки та інші подібні їм статті вираховуються при визначенні витрат на придбання.

Товариство застосовує метод ФІФО оцінки запасів при їх вибутті, або передачі у використання. Запаси відображаються у фінансовій звітності по меншій із двох величин: собівартості, або чистої вартості їх реалізації. Чиста вартість реалізації - це можлива ціна реалізації в процесі звичайної діяльності Товариства за мінусом витрат на продаж. Чиста вартість продажу визначається індивідуально для кожного найменування запасів з урахуванням маркетингової політики Товариства.

До виробничої собівартості включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;

змінні загальновиробничі та постійні загальновиробничі витрати.

Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції включає собівартість сировини і матеріалів, прямих витрат на оплату праці та інших прямих виробничих витрат, а також відповідну частину виробничих накладних витрат.

Товариство періодично оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, старіння, повільної оборотності, зниження чистої реалізаційної вартості. У разі якщо такі події мають місце, сума, на яку зменшується вартість запасів, відображається у звіті про сукупний дохід у складі інших витрат. У кожному наступному періоді проводиться нова оцінка чистої вартості реалізації. Якщо тих обставин, які раніше спричинили часткове списання запасів нижче собівартості, більше немає, або якщо є чітке свідчення збільшення чистої вартості реалізації внаслідок зміни економічних обставин, сума часткового списання сторнується (тобто сторнування обмежується сумою первинного часткового списання) так, що новою балансовою вартістю є нижча з оцінок - собівартість або переглянута чиста вартість реалізації. Це відбувається, наприклад, коли одиниця запасів, відображена за чистою вартістю реалізації через падіння ціни її продажу, продовжує перебувати в розпорядженні Товариства в наступному періоді, а ціна її продажу зросла.

Оренда.

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за поточною вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі по

операційній оренді враховуються і визнаються у звіті про фінансові результати як витрати протягом строку оренди по мірі їх виникнення. Дохід Товариства від операційної оренди визнається рівномірно протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Визнання та оцінка фінансових інструментів.

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли вона стає стороною контрактних відносин щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку. Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- " торгові активи та зобов'язання;
- " фінансові активи, доступні для продажу;
- " інвестиції, утримувані до погашення;
- " дебіторська заборгованість;
- " фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Подальша оцінка фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики і залежить від фінансового інструменту.

Податок на прибуток.

Витрати з податку на прибуток, що відображаються у звіті про фінансові результати, складаються із сум поточного та відкладеного податку на прибуток. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточний податок на прибуток Товариства розраховується за правилами податкового законодавства України на дату балансу.

Відкладений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відкладені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відкладені податкові активи відображаються лише в тому випадку, якщо існує ймовірність того, що наявність майбутнього оподаткованого прибутку дозволить реалізувати відкладені податкові активи або якщо активи можуть бути зараховані проти існуючих відкладених податкових зобов'язань.

Балансова вартість відкладених податкових активів переглядається на кожен дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відкладеного податкового активу повністю або частково.

Відкладені податкові активи та зобов'язання розраховуються за податковими ставками, котрі, як очікується, будуть застосовні в періоді, коли будуть реалізовані активи або погашені зобов'язання на основі податкових ставок, що діють на звітну дату, або про введення яких в дію в найближчому майбутньому було достовірно відомо станом на звітну дату. Товариство визнає поточні та відкладені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу. Товариство визнає поточні та відкладені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

Резерви - це зобов'язання, невизначені за часом або сумі виконання. Всі резерви є умовними фактами через невизначеність термінів їх виконання і величини. Резерви створюються для

забезпечення виконання майбутніх зобов'язань, що характеризуються невизначеністю.

Резерв підлягає визнанню якщо:

- " товариство має реальне зобов'язання;
- " ймовірно, буде потрібно виплатити деяку суму коштів;
- " зобов'язання можна оцінити.

Якщо зазначені умови не виконуються, то резерв не створюється. МСБО 37 забороняє створювати резерви під витрати майбутніх операційних збитків.

Величина резерву, повинна відповідати найбільш адекватній оцінці витрат. Розрахунок суми резерву виконується на основі професійного судження керівництва Товариства або за результатами висновків незалежних експертів. Розмір резерву залежить від ступеня ймовірності збитків. Якщо є кілька рівноймовірних варіантів розвитку подій, то в розрахунок приймається середнє значення відповідних їм оцінок резерву.

На кожен звітну дату резерви Товариства підлягають перегляду і коригуванню з метою відображення найкращої оцінки. Якщо стає очевидним, що здійснювати виплати для виконання зобов'язання не буде потрібно, то резерв компенсується.

Виплати працівникам.

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати, та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми.

Пенсійні зобов'язання.

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує внески на заробітну плату працівників до Державного пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

Доходи та витрати.

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

Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично здійснено перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контролю над активами (товар відвантажено і право власності передано), і дохід відповідає всім критеріям визнання у відповідності до МСБО 18.

Виручка від наданих Товариством послуг визнається в залежності від ступеня передбачуваності фінансового результату по угоді:

" Метод визнання виручки по мірі готовності: якщо результат угоди може бути достовірно оцінений (сума виручки та витрат надійно оцінені, ступінь завершеності угоди надійно визначена, існує ймовірність отримання економічних вигод), то виручка визнається з урахуванням стадії завершеності угоди на звітну дату.

" Визнання виручки в межах відшкодування витрат: якщо результат операції не може бути достовірно оцінений, виручка визнається в розмірі відшкодування витрат.

" Відсутність визнання виручки: якщо по операціях немає ймовірності відшкодування витрат, то виручка не визнається і всі витрати враховуються як витрати.

Процентний дохід визнається в тому періоді, до якого він відноситься виходячи з принципу нарахування.

Дохід від дивідендів визнається, коли виникає право акціонерів на отримання платежу.

Витрати, пов'язані з одержанням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

Витрати по позиках.

Витрати по позиках (процентні та інші витрати, понесені у зв'язку із залученням позикових

коштів) визнаються як витрати того періоду, в якому вони понесені, з відображенням у звіті про фінансові результати, за винятком витрат, пов'язаних із створенням активів, що кваліфікуються - ці витрати капіталізуються шляхом включення до первісної вартості активів.

Згідно МСБО 23 відносно активів, що кваліфікуються слід приймати в розрахунок тільки ті витрати на позики, які не виникли б, якби не було необхідності доводити актив до стану готовності до експлуатації, тобто нести в зв'язку з ним якісь витрати. Для визначення суми витрат по позиках, яка підлягає капіталізації, використовується метод нарахування, тобто капіталізуються лише оплачені витрати. Капіталізація здійснюється тільки за умови можливого отримання економічних вигод від використання активу, що кваліфікується.

Якщо Товариство запозичує кошти спеціально для створення активу, що кваліфікується, необхідно визначити суму витрат по позиках, дозволена для капіталізації, як суму фактичних витрат, понесених за час робіт над активом, що кваліфікується, за вирахуванням інвестиційного прибутку від тимчасового інвестування цих позичених коштів (якщо такий був).

При використанні Товариством для створення активу, що кваліфікується не цільових позикових коштів для розрахунку суми, що підлягає капіталізації, необхідно визначити ставку капіталізації - середньозважену ставку відсотка по всім не цільовим позиковими коштами. Цю ставку необхідно застосувати до витрат на створення активу, що кваліфікується, фінансованим за рахунок не цільових позикових коштів.

Сума витрат по позиках, яку Товариство капіталізує протягом періоду, не повинна перевищувати загальну суму витрат по позиках, понесених протягом цього періоду.

Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Істотні судження і джерела невизначеності у оцінках

Істотні судження в процесі застосування облікової політики.

У процесі застосування облікової політики керівництво Товариства зробило певні професійні судження, окрім тих, які вимагають використання оцінок, які мають найбільш істотний вплив на суми, визнані в фінансовій звітності. Ці судження, серед іншого, включають правомірність застосування припущення щодо здатності вести свою діяльність на безперервній основі.

При підготовці фінансової звітності товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення сум активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

Основні джерела невизначеності оцінок - Нижче наведені ключові припущення щодо майбутнього, а також основні джерела невизначеності оцінок на кінець звітного періоду, які мають істотний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Строки корисного використання основних засобів

Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійного судження керівництва, яке засноване на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, моральний знос, фізичний знос і умови праці, в яких будуть експлуатуватися дані активи. Зміна будь-якого з цих умов або оцінок може в результаті

привести до коригування майбутніх норм амортизації.

Справедлива вартість фінансових інструментів

У випадках, коли справедлива вартість фінансових активів і фінансових зобов'язань, визнаних в звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових потоків. В якості вихідних даних для цих моделей по можливості використовується інформація з спостережуваних ринків, проте в тих випадках, коли це не є практично здійсненним, потрібна певна частка судження для встановлення справедливої вартості. Судження включають облік таких вихідних даних як ризик ліквідності, кредитний ризик. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, відображену у фінансовій звітності.

Відстрочені податкові активи

У грудні 2010 року був прийнятий Податковий кодекс України, який суттєво змінив податкові закони і ставки оподаткування. В зв'язку із змінами, внесеними до Податкового кодексу України, Товариство нараховує в 2020 році податкові зобов'язання з податку на прибуток за даними бухгалтерського обліку із застосуванням розрахунку тимчасових різниць як податкових різниць, визначених Податковим кодексом.

Суми і терміни сторнування тимчасових різниць залежать від прийняття істотних суджень керівництва Товариства на підставі оцінки майбутньої облікової та податкової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків в разі їх виникнення в тій мірі, в якій ймовірно отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого можливо буде реалізувати дані збитки. Від керівництва вимагається прийняття істотного професійного судження при визначенні суми відстрочених податкових активів, які можна визнати, на основі очікуваного терміну і рівня оподатковуваних прибутків з урахуванням стратегії майбутнього податкового планування.

Запаси

На дату складання звітності Товариство оцінює необхідність зменшення балансової вартості запасів до їх чистої реалізаційної вартості. Оцінка суми знецінення проводиться на основі аналізу ринкових цін подібних запасів, що існують на дату звіту та опублікованих в офіційних джерелах. Такі оцінки можуть мати значний вплив на балансову вартість запасів.

Також, на кожен звітну дату, Товариство оцінює товарно-матеріальні запаси на наявність надлишків і старіння запасів, і визначає резерв за застарілими та запасами, що повільно обертаються. Зміни в оцінці можуть як позитивно, так і негативно вплинути на величину необхідного резерву за застарілими і запасами, що повільно обертаються

Знецінення активів

Балансова вартість активів переглядається на предмет виявлення ознак, що свідчать про наявність знецінення таких активів. Якщо які-небудь події або зміна обставин свідчать про те, що поточна вартість активів може виявитися не відшкодованою, Товариство оцінює вартість активів, що відшкодовується. Така оцінка призводить до необхідності прийняття низки суджень щодо довгострокових прогнозів майбутньої виручки і витрат, пов'язаних з розглянутими активами. У свою чергу, ці прогнози є невизначеними, оскільки будуються на припущеннях про рівень попиту на продукцію і майбутніх ринкових умовах. Наступні і непередбачені зміни таких припущень і оцінок, використаних при проведенні тестів на знецінення, можуть привести до іншого результату в порівнянні з представленим в даній фінансовій звітності.

Судові розгляди

Керівництво висуває суттєві припущення при оцінці і відображенні запасів і ризику схильності впливу умовних зобов'язань, пов'язаних з поточними судовими розглядами та іншими не врегульованими позовами, а також іншими умовними зобов'язаннями. При оцінці ймовірності задоволення позову проти Товариства або виникненні матеріальних зобов'язань, а також при визначенні вірогідних сум остаточних розрахунків або зобов'язань необхідні судження керівництва. Через невизначеність, властиву процесу оцінки, фактичні витрати можуть відрізнятися від початкових розрахунків. Такі попередні оцінки можуть змінюватися в міру надходження нової інформації, отриманої від внутрішніх фахівців Товариства, якщо такі є, або від третіх сторін, таких, як адвокати. Перегляд таких оцінок може мати значний вплив на майбутні результати операційної діяльності.

Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах

7. Нематеріальні активи

Бухгалтерський облік нематеріальних активів класифікується за такими групами відповідно до:

- група "Права на знаки для товарів і послуг";
- група "Інші нематеріальні активи".

Одиницею бухгалтерського обліку нематеріальних активів вважається об'єкт.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом, термін корисного використання встановлений за кожним конкретним об'єктом нематеріальних активів. Для визначення терміну корисного використання нематеріальних активів створюється комісія. Ліквідаційна вартість матеріальних активів приймається такою, що дорівнює нулю.

На балансі Товариства не обліковуються нематеріальні активи, право власності на які обмежені і нематеріальні активи, які заставлені в якості гарантії по зобов'язанням.

Інші нематеріальні активи

(тис. грн.)

Назва показника	Примітки	Первісна вартість	Амортизація	Залишкова вартість	
Інші нематеріальні активи - програмне забезпечення					
Перенесена з попереднього періоду		797	793	4	
Придбання	-	-			
Дооцінка	-	-			
Реалізація	-	-			
Нараховано	-				
Перенесена на майбутній період в кінці періоду			922	794	128

8. Основні засоби

До основних засобів відносяться матеріальні активи підприємства, що використовуються для ведення господарської діяльності, термін корисного використання яких перевищує один рік.

Основні засоби класифікуються за групами відповідно до "Основні засоби":

- група "Будівлі, споруди": виробничі будівлі, адміністративна будівля, складські приміщення, лінії електропередач, водопровід;
- група "Машини й обладнання": виробничі машини, обладнання;
- група "Транспортні засоби": автобус, і вантажний транспорт;
- група "Інвентар": офісні меблі, інвентар;
- група "Інші основні засоби": інші об'єкти, не віднесені до інших груп основних засобів.

Одиницею бухгалтерського обліку основних засобів вважається об'єкт основних засобів.

Амортизацію основних засобів здійснюють із застосуванням таких методів амортизації:

- прямолінійний метод нарахування амортизації;

У відповідності до наказу про облікову політику №56а від 30.05.2017 р. (зі змінами та доповненнями):

- перевищення сум попередніх дооцінок об'єкта ОЗ над сумою попередніх уцінок залишкової вартості такого об'єкта повинно включатися до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу при вибутті такого об'єкта.

- первісна (переоцінена) вартість ОЗ збільшується на суму витрат, пов'язаних із поліпшенням і ремонтом об'єкта, визначену у встановленому податковим законодавством порядку. Сума витрат на ремонти та поліпшення, яка відповідно до податкового законодавства була визнана податковими витратами, відноситься до складу витрат звітного періоду.

Відповідно до Закону України "Про внесення змін до ПКУ щодо вдосконалення адміністрування податків, усунення технічних та логічних не узгодженностей у податковому законодавстві" від 16.01.2020р.№466, згідно наказу №28 від 30.06.2020 року змінено вартісний критерій визначення основних засобів.

До основних засобів відносяться засоби, вартість придбання яких перевищує 20000,00 гривень та очікуваний термін корисного використання яких із дати введення в експлуатацію становить понад один рік.

Активи, вартість придбання яких не перевищує 20000,00 гривень та очікуваний термін корисного використання яких із дати введення в експлуатацію становить понад один рік, відносити до малоцінних необоротних матеріальних активів із "100%" вартості, яка амортизується.

- Неподільний об'єкт нерухомості, більше 50 % загальної площі якого передано в операційну оренду, визначається як інвестиційна нерухомість (далі - ІН).

- Порядок оцінки об'єктів ІН за первісною вартістю, строк корисного використання об'єктів ІН, що оцінюються за первісною вартістю, визначаються за кожним об'єктом ІН виробничою комісією у складі, указаному в пп. 1.1 п.1 р.111 Наказу про облікову політику підприємства. Амортизація об'єктів ІН, що оцінюються за первісною вартістю, здійснюється за прямолінійним методом.

(тис.грн)

Будинки та споруди

Земельні ділянки

Машини та обладнання

Транспортні засоби

Інструменти, прилади, інвентар

Малоцінні необоротні матеріальні активи Разом

	Первісна вартість						
На 31 грудня 2019	12207	-	2825	306	645	213	16196
Придбання	-	-	100	110		210	
Вибуття	-	-					
На 31 грудня 2020	12207	-	2925	306	755	213	16406
	Накопичений знос						
На 31 грудня 2020	8564	--	2754	306	649	213	12486
	Балансова вартість						
На 31 грудня 2019	3857	-	108	128	17	0	4110
На 31 грудня 2020	3643	-	171	0			
	106	0	3920				
Коефіцієнт зносу	0,7		0,94	1	0,86	1	0,76

Станом на 31 грудня 2020 року у складі основних засобів повністю зношені основні засоби становлять за первісною вартістю 3018 тис. грн.

9. Капітальні інвестиції

На початок звітного року капітальні інвестиції складають 47,0 тис. грн.

Найменування показника Залишок на 01.01.2019р Надійшло Введено в експлуатацію

Залишок на 31.12.2020 року

Капітальне будівництво 47 - - 47

Товариством в 2017 році проведено оплату та складено акт за робочий проект, виконані роботи по топографічному зніманні земельної ділянки та складанні топографічного плану по об'єкту "Газопостачання теплогенераторних для опалювання ПрАТ КВТФ "Кремтекс" по вул. 29 вересня, 11/19 в м. Кременчук".

Фінансові інструменти

Товариство відобразило амортизацію дисконто в сумі 130,0 тис. грн, яка виникла із доходу від дисконтування безвідсоткової поворотної позики, неповернутої станом на 31.12.2018 року в сумі 372,5 тис. грн.

Тис. грн

Початкова вартість позики	Коефіцієнт дисконтування	Дисконтована вартість позики	фінансовий дохід від дисконтування на 31.12.2018	фінансовий дохід від дисконтування на 31.12.2019	фінансовий дохід від дисконтування на 31.12.2020
1000,0	0,6275	627,5	372,5	243	112

10. Інвестиції до погашення

Станом 31 грудня 2020 року Товариство не має інвестицій до погашення.

11. Довгострокова дебіторська заборгованість - станом на 31.12.2020 року Товариство не має довгострокової дебіторської заборгованості.

12. Інвестиційна нерухомість

Станом на 31 грудня 2020 року балансова вартість інвестиційної нерухомості відсутня.

ПрАТ КВТФ "Кремтекс" надає в операційну оренду частково об'єкти основних засобів, що використовуються у виробництві, для отримання додаткового доходу, тому такі об'єкти основних засобів не відносяться до інвестиційної нерухомості.

13. Запаси

Найменування	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Сировина та матеріали, комплектуючі вироби (за історичною собівартістю)	222	197
Запасні частини	-	-
Незавершене виробництво (за історичною собівартістю)	-	-
Готова продукція (за історичною собівартістю)	2257	2203
Товари (за історичною собівартістю)	83	33
Інші запаси	-	-
Всього запаси	2562	2433

Станом на 31.12.2020 року запаси визнаються за своєю історичною собівартістю. Зниження вартості запасів на звітну дату зафіксовано не було.

14. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за реалізовану продукцію та інша дебіторська заборгованість представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Торгівельна дебіторська заборгованість	331	73
Аванси, видані	34	85
Розрахунки з бюджетом	257	411
Із внутрішніх розрахунків		
Інша дебіторська заборгованість	120	110
Чиста вартість торговельної дебіторської заборгованості	742	679

Товариством на 31.12.2018 року був створений резерв сумнівних боргів в сумі 36.4 тис.грн. За рахунок резерву 30.12.2020 року списано безнадійну дебіторську заборгованість в сумі 36,4 тис. грн.

Дебіторська заборгованість Товариства має забезпечення станом на 31.12.2020 року в сумі 23,8 тис. грн.

15. Грошові кошти

Найменування	31 грудня 2018	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Каса та рахунки в банках, грн.	148	1	1
Каса та рахунки в банках, в іноземній валюті	-	-	-
Банківські депозити, грн.	-	-	-
Спеціальні рахунки в національній валюті	-	-	-
Всього	148	1	1

16. Статутний і власний капітал

Станом на 01 січня 2020 року зареєстрований та сплачений статутний капітал складався з 306 157 простих іменних акцій, номінальною вартістю 2,40 грн. за кожною, на суму 735 тис. грн. Станом на 31 грудня 2020 року ніяких змін в статутному капіталі Товариства не було, його сума становить 735 тис. грн.

Усі акції складають статутний капітал, сплачені в повному обсязі. Згідно довідок Національного депозитарію України від 17.03.2020 р. № 11606 щодо інформації про акціонерів - юридичних осіб і спільної кількості - фізичних осіб: Відомості про акціонерів:

Станом на 31 грудня 2020 року акціонерами ПрАТ КВТФ "Кремтекс" є:

№ з/п	Найменування (або ПІБ) акціонера	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (шт.)
	Частка в статутному капіталі (%)		
1	Юридичні особи		
31391659	Приватне підприємство "Полтава-агроальянс" (Україна)	629 608,80	262 337
	85,687082		
2	Фізичні особи		
229	акціонер	6,740000	
	Мороз Сергій Євгенович	2739811574	21,6 9 0,002939
	Мисик Сергій Іванович	2121806119	2,4 1 0,000326
	Мисник Дмитро Миколайович	3083018099	35961,6 14984 4,894220
3	Емітент	19 658,40	8 191 2,675424
	Всього X	734 776,80	306 157 100

Резервного капіталу на кінець звітної періоду підприємство не має.

Викуп акцій власної емісії в 2020 р. Товариство не проводило.

Власний капітал на протязі звітнього року склав мінус 3094 тис. грн. за рахунок отриманого збитку.

Вилучений капітал, у вигляді викуплених товариством у акціонерів та не анульованих і не перепроданих у звітньому періоді акцій, станом на 31.12.2020 р. складає 20 тис. грн.

Станом на кінець звітнього періоду непокритий збиток Товариства склав 3809 тис. грн. Збиток за 2020 рік складає 1719 тис. грн.

17. Державні субсидії

Станом на 31 грудня 2020 Товариство не отримувало ніяких державних субсидій та дотацій.

18. Короткострокові забезпечення

Найменування	31 грудня 2018	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Забезпечення майбутніх відпусток	316	331	499
Всього	316	331	499

19. Короткострокові позики

Станом на 31.12.2020 року короткострокові позики у Товаристві становлять 3646 тис. грн. по договору №4897 від 26.05.2020 р.

20. Довгострокові позики

Станом на 31 грудня 2020 року у Товариства довгострокові позики відсутні.

21. Фінансова оренда

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство не має договорів з фінансової оренди.

22. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

Найменування	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	750	314
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	984	1287
Розрахунки з бюджетом	191	523
Розрахунки зі страхування	191	541
Одержані аванси	71	-
Заробітна плата та соціальні внески	729	1970
Кредиторська заборгованість з учасниками	4	4
Інші	2259	1754
Всього кредиторська заборгованість	5179	6393

23. Пенсії та пенсійні плани

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство не використовує недержавні пенсійні програми.

24. Дохід від реалізації

Дохід від реалізації представлений наступним чином:(тис. грн.)

Дохід За 2019 р. За 2020 р.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 16773 13999

Інші операційні доходи 1560 5803

Інші фінансові доходи		
Інші доходи	18333	19802

25. Собівартість реалізації

Собівартість реалізації представлена наступним чином:

Найменування	2019 рік	2020 рік
Виробничі витрати:		
Сировина та витратні матеріали	7498	5709
Витрати на персонал	11704	10953
Відрахування на соціальні заходи	2585	2439
Амортизація	340	401
Інші	1086	977
Всього	23213	20479

26. Інші операційні, фінансові та інші доходи

Інші доходи представлені наступним чином:

Найменування доходів	2019 рік	2020 рік
Доходи від реалізації інших оборотних активів		-
Операційна курсова різниця	45	95
Доходи від операційної оренди	1145	1245
Дивіденди		
Інші фінансові доходи		
Інші доходи	370	4463
Всього інші доходи	1560	5803

27. Інші операційні витрати

Інші витрати представлені наступним чином:

Найменування витрат	2019 рік	2020 рік
Собівартість реалізації інших оборотних активів	3	-
Штрафи, пені, неустойки	21	140
Інші операційні витрати	301	278
Безнадійні борги	24	
Збитки від курсових різниць	390	118
Всього інші операційні витрати	715	560

28. Витрати на збут

Витрати на збут представлені наступним чином:

Найменування	2019 рік	2020 рік
Транспортні послуги	18	10
Витрати на персонал	261	221
Маркетинг та реклама	10	-
Амортизація основних засобів	2	1
Інші	18	15
Всього витрати на збут	309	247

29. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати представлені наступним чином:

Найменування	2019 рік	2020 рік
Витрати на персонал	2682	2527
Юридичні, інформаційно-консультативні послуги	46	27

Комунальні послуги	639	648
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	51	47
Інші	880	701
Всього адміністративних витрат	4298	3950

30. Податок на прибуток

Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний період:

Найменування	31.12.2019	31.12.2020
Прибуток до оподаткування	-5598	-1719
Прибуток до оподаткування від припиненої діяльності		
Всього прибуток до оподаткування	-5598	-1719
Податкова ставка	18%	18%
Податок за встановленою податковою ставкою	0	0
Податковий вплив постійних різниць	211	1527
Витрати з податку на прибуток	0	0
Поточні витрати з податку на прибуток		
Чисті відстрочені податкові активи		
Відстрочені податкові активи		
На початок періоду		
Витрати з податку		
Податковий вплив змін		
На кінець періоду		

31. Збитки від необоротних активів, призначених для продажу

Станом на 31.12.2020 року Товариство не мало необоротних активів, призначених для продажу, тому ніяких збитків з їх знеціненням та утриманням за вказаний період не понесло.

32. Умовні та контрактні зобов'язання.

Судові позови

У звітному періоді судові процеси, процедури досудового врегулювання спору (які включають вимоги на суму 10 або більше відсотків сумарних активів чи сумарного обсягу реалізації емітента) у яких учасником виступає емітент, члени наглядової ради чи виконавчого органу, інші посадові особи емітента та які стосуються господарської або фінансової діяльності емітента були відсутні.

Страховання

ПрАТ КВТФ "Кремтекс" володіє страховими полісами у відношенні своїх операційних активів та транспортних засобів у всіх випадках, що підлягають обов'язковому страхуванню.

Оподаткування

Уряд України продовжує реформу економічної і комерційної інфраструктури в процесі переходу до ринкової економіки. У результаті законодавство, що впливає на діяльність підприємств, продовжує швидко змінюватися. Ці зміни характеризуються неясними формулюваннями, наявністю різних тлумачень і сформованою практикою винесення довільних рішень з боку влади. Інтерпретація керівництвом такого законодавства стосовно діяльності Товариства може бути оскаржена відповідними контролюючими органами. Зокрема, податкові органи займають фіскальну позицію при інтерпретації законодавства і визначенні розміру податків, і в результаті, можливо, що операції та діяльність, які раніше не оскаржувалися, будуть оскаржені. Отже, можуть бути донараховані податки, штрафи і пені. Три роки, що передують звітному, є відкритими для перевірки податковими органами. Керівництво вважає, що Товариство

нарахувало всі податки, що стосуються діяльності Товариства. У ситуаціях невизначеності товариство здійснило нарахування податкових зобов'язань, виходячи з оцінки керівництвом імовірною величини відтоку ресурсів, які будуть потрібні для погашення таких зобов'язань. Керівництво Товариства, ґрунтуючись на трактуванні податкового законодавства, вважає, що зобов'язання з податків відображені в повному обсязі. Тим не менш, податкові та інші державні органи можуть по-іншому трактувати положення чинного податкового законодавства і відмінності в трактуванні можуть мати істотні наслідки.

Нестабільність

Протягом останніх років економіка України та багатьох інших країн світу відчули нестабільність на фінансовому, сільськогосподарському, металургійному, паливно-енергетичному та інших ринках.

Внаслідок ситуації, яка склалася в Україні та світі, незважаючи на вживання стабілізаційних заходів українським Урядом, на дату затвердження даної фінансової звітності мають місце фактори економічної нестабільності. Стан економічної нестабільності може тривати і надалі, і, як наслідок, існує ймовірність того, що активи Товариства не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності, що вплине на результати його діяльності.

Економічне середовище

Товариство здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Товариства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів Товариства, а також на здатність Товариства сплачувати заборгованості згідно зі строками погашення.

Керівництво Товариства провело найкращу оцінку щодо можливості повернення та класифікації визнаних активів, а також повноти визнаних зобов'язань. Однак Товариство працює в ринковому полі та знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не будуть реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства, спрямованих різними країнами на досягнення економічної стабільності та поживлення економіки. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариства визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен.

33. Розкриття інформації про пов'язані сторони.

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

- a) підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- b) асоційовані Товариства;
- c) спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- d) члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- e) близькі родичі особи, зазначеної в a) або d);

- f) Товариства, що контролюють Компанію, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товариства;
- g) програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь-якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

Приватне акціонерне товариство Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" знаходиться під контролером Приватного підприємства "Полтава-агроальянс" (Україна) (ПрАТ володіє 85,69% акцій).

За 2020 рік взаємовідносини з Приватним підприємством "Полтава-агроальянс" відсутні.

Некрасов Леонід Олександрович- Голова Наглядової ради. На протязі року надавав підприємству фінансову безвідсоткову поворотну позику.

Мороз Сергій Євгенович - член Наглядової ради. На протязі року ніяких фінансово-господарських операцій з даним суб'єктом не проводилися.

Пінчук Ганна Миколаївна - член Наглядової ради. На протязі року ніяких фінансово-господарських операцій з даним суб'єктом не проводилися.

34. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні ризики включають: кредитний ризик, ризик ліквідності та валютний ризик. Політика управління ризиками включає наступне:

Кредитний ризик.

Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу.

Ризик ліквідності.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року до 1 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців
Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього	
Довгострокові позики банку			
Короткострокові позики банку		3646	3646
Поточна кредиторська заборгованість		1287	1287
Інші довгострокові фінансові зобов'язання		8	8
Всього		4941	4941

Валютний ризик.

Валютний ризик визначається як ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Товариство контролює валютний ризик шляхом управління валютною позицією.

Управління капіталом.

Товариство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

35. Справедлива вартість фінансових інструментів

Основні категорії фінансових інструментів.

Товариство має фінансові активи, такі як торговельна та інша дебіторська заборгованість, а також грошові кошти.

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають торговельну та іншу кредиторську заборгованість, а також інші зобов'язання. Основною метою даних фінансових інструментів є залучення фінансування для операційної діяльності Товариства.

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань визначається наступним чином:

справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань зі стандартними умовами, що торгуються на активних ліквідних ринках, визначається у відповідності з ринковими котируваннями (включаючи векселі, що котируються на організованому ринку, які погашаються, незабезпечені і безстрокові облигації);

справедлива вартість інших фінансових активів та зобов'язань (виключаючи описані вище) визначається відповідно до загальноприйнятих моделей розрахунку вартості на основі аналізу теперішньої вартості грошових потоків з використанням цін за поточними ринковими операціями, а також із використанням біржових котирувань цінних паперів.

На думку керівництва Товариства, балансова вартість фінансових активів та зобов'язань Товариства, яка відображена в фінансовій звітності, приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Найменування	Балансова вартість 2020	Справедлива вартість 2020
Фінансові активи		
Інвестиції доступні для продажу		
Інвестиції, до погашення		
Довгострокова дебіторська заборгованість		
Поточна дебіторська заборгованість	1855	1855
Грошові кошти та їх еквіваленти	304	304
Фінансова оренда		
Довгострокові позики		
Короткострокові позики		
Поточна кредиторська заборгованість	3355	3355
Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.		

36 Події після Балансу

До дати затвердження до випуску цієї фінансової звітності подій, які вимагають коригування після звітного або подій, які не вимагають коригування після звітного періоду, однак є суттєвими для розкриття інформації, не було.

Генеральний директор
ПрАТ "КВТФ "Кремтекс"

Мисник Д.М.

Головний бухгалтер
ПрАТ "КВТФ "Кремтекс"

Галайда Л.М.

д/в

д/в

д/в

XVI. Твердження щодо річної інформації

Річна фінансова звітність приватного акціонерного товариства Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" за 2020 рік підготовлена відповідно до МСФЗ, 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, результати фінансово-господарської діяльності приватного акціонерного товариства Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс".

Звіт керівництва приватного акціонерного товариства Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс" включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан приватного акціонерного товариства Кременчуцька виробничо-торговельна фірма "Кремтекс", разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається 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 НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
16.04.2020	13.03.2020	Відомості про проведення загальних зборів
16.04.2020	17.04.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
16.04.2020	17.04.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів