Додаток 38

 до Положення про розкриття інформації емітентами

 цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

 **Титульний аркуш**

 **27.07.2022**

 **(**дата реєстрації емітентом
 електронного документа)

 № **22**

 вихідний реєстраційний
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова правлiння - Генеральний директор |   |   |   | Засінець Євгеній Григорович |
| (посада) |   | (підпис) |   | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |
|  |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперівза 2021 рік**  |

|  |
| --- |
| **I. Загальні відомості** |
| **1. Повне найменування емітента.** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА" |
| **2. Організаційно-правова форма .** | Акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 05786100 |
| **4. Місцезнаходження .** | 25006 м. Кропивницький Братиславська, 5 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс.** | 0522 391101 0522 391101 |
| **6. Адреса електронної пошти.** | Us@hydrosila.com |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | Рішення наглядової ради емітента22/07/21 від 21.07.2022р. |
| **8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"21676262УкраїнаDR/00001/APA |
| **9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"21676262УкраїнаDR/00002/ARM |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власномувеб-сайті учасника фондового ринку** | http://hydrosila.pat.ua/emitents/reports |  | 27.07.2022 |
| (URL-адреса сторінки) |   | (дата) |

**Зміст**

|  |
| --- |
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації |
| 1. Основні відомості про емітента. | **X** |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. | **X** |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря. |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. |  |
| 7. Судові справи емітента. |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента. |  |
| 9. Опис бізнесу. | **X** |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | **X** |
| 1) інформація про органи управління; | **X** |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | **X** |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). | **X** |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; | **X** |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; | **X** |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | **X** |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | **X** |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | **X** |
| 2) інформація про облігації емітента; |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | **X** |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | **X** |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | **X** |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | **X** |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | **X** |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; | **X** |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; | **X** |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). | **X** |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | **X** |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо корпоративного секретаря" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про рейтингове агентство" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента, оскiльки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звiтного року.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не має фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв.

Cкладова змiсту "Судовi справи емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав судових справ, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента.

Cкладова змiсту "Штрафнi санкцiї щодо емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав штрафних санкцiй.

Cкладова змiсту "Опис бiзнесу" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння емiтента, його посадових осiб, засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток їх акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо освiти та стажу роботи посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Звiт керiвництва (звiт про управлiння)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розвиток емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом, якщо це впливає на оцiнку його активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Звiт про корпоративне управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iнший кодекс корпоративного управлiння, який емiтент добровiльно вирiшив застосовувати" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про практику корпоративного управлiння, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наглядову раду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виконавчий орган" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Повноваження посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про власникiв пакетiв 5 i бiльше вiдсоткiв акцiй iз зазначенням вiдсотка, кiлькостi, типу та/або класу належних їм акцiй" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй." не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтен протягом звiтного перiоду вiдповiдну iнформацiю не отримував.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про цiннi папери емiтента (вид, форма випуску, тип, кiлькiсть), наявнiсть публiчної пропозицiї та/або допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про випуски акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про облiгацiї емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв окрiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав похiднi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки протягом звiтного перiоду емiтент не придбавав власнi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв крiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - у працiвникiв емiтента немає у власностi акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу .

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки у емiтента вiдсутнi будьякi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента оскiльки емiтент не виплачував дивiденди або iншi доходи за цiнними паперами, протягом звiтного перiоду.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про господарську та фiнансову дiяльнiсть емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про основнi засоби емiтента (за залишковою вартiстю)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо вартостi чистих активiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про зобов'язання емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї;" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, послугами яких користується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiдомостi про аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Твердження щодо рiчної iнформацiї" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки така iнформацiя у емiтента вiдсутня.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки така iнформацiя вiдсутня у емiтента.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту " Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття станом на кiнець звiтного року" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Правила ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Повне найменування |  **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). |  **АТ "ГІДРОСИЛА"** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |  **13.03.1992** |
| 4. Територія (область) |  **UA35000000000000000** |
| 5. Статутний капітал (грн.) |  **50000000.00** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | **998** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| **28.12** |  **ВИРОБНИЦТВО ГІДРАВЛІЧНОГО ТА ПНЕВМАТИЧНОГО УСТАТКОВАННЯ** |
|  **28.30** |  **ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ СІЛЬСЬКОГО ТА ЛІСОВОГО ГОСПОДАРСТВА** |
|  **46.61** |  **ОПТОВА ТОРГІВЛЯ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКИМИ МАШИНАМИ Й УСТАТКОВАННЯМ** |
|  |  |

|  |
| --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |  **АТ "АЛЬФА-БАНК"** |
| 2) МФО банку |  **300346** |
| 3) IBAN |  **UA453003460000026005016422202** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |  **АТ "АЛЬФА-БАНК"** |
| 5) МФО банку |  **300346** |
| 6) IBAN |  **UA453003460000026005016422202** |

|  |
| --- |
| **12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах :** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "ПлейсФуд - 3Т" |
| **2) організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 36793857 |
| **4) місцезнаходження** | 25006, Кiровоградська область, мiсто Кiровоград, вулиця Братиславська, будинок 5 |
| **5) опис** | АТ "Гiдросила" має частку в розмiрi 39650 грн (61%), що надає повний контроль над товариством через загальнi збори учасникiв, в яких приймає участь представник АТ "Гiдросила". |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Кiровоградський iнструментальний завод "ЛЕЗО" |
| **2) організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 34813572 |
| **4) місцезнаходження** | 25006, Кiровоградська область, мiсто Кiровоград, вулиця Братиславська, будинок 5 |
| **5) опис** | АТ "Гiдросила" має частку в розмiрi 21239300 грн (99,997%), що надає повний контроль над товариством через загальнi збори учасникiв, в яких приймає участь представник АТ "Гiдросила". |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | Приватне акцiонерне товариство "Металит" |
| **2) організаційно-правова форма** | Акцiонерне товариство |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 36332954 |
| **4) місцезнаходження** | 25005, Кiровоградська область, мiсто Кропивницький, вулиця вулиця Євгена Чикаленка, будинок 1, корпус 2, офiс 201 |
| **5) опис** | АТ "Гiдросила" має пакет акцiй в розмiрi 971400 грн (10,609088%), що є значним пакетом, яким можна впливати на товариство через загальнi збори акцiонерiв, в яких приймає участь представник АТ "Гiдросила". |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | Приватне акцiонерне товариство "Гiдросила АПМ" |
| **2) організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 36119987 |
| **4) місцезнаходження** | 25006, Кiровоградська область, мiсто Кiровоград, вулиця Братиславська, будинок 5Б |
| **5) опис** | АТ "Гiдросила" має частку в розмiрi 7423960 грн (24,9964%), що є значним пакетом акцiй. Участь в товариствi здiйснюється через загальнi збори акцiонерiв, в яких приймає участь представник АТ "Гiдросила". |

**18. Опис бізнесу**

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

Змін в організаційній структурі Товариства відповідно до попередніх звітних періодів не було.

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

Основною метою кадрової політики АТ "Гідросила" є створення високопрофесійного колективу працівників для виконання поставлених цілей і завдань бізнесу, розвиток і збере-ження кадрового складу.

 Середньооблікова чисельність на підприємстві у 2021 році - 998 чоловік, всі працівники знаходяться у штатному розкладі підприємства.

Фонд оплати праці в 2021 році склав 160 523 тис. грн. В порівнянні з 2019 роком даний показник збільшився на 31,2 %, в абсолютному виразі збільшення склало 38181 тис.грн.

 Підприємство забезпечує дотримання права на рівні можливості та рівне ставлення у вирішенні питань щодо працевлаштування та професії без дискримінації за ознакою статі, раси, етнічного походження, релігії, інвалідності, віку, сексуальної орієнтації та політичних поглядів.

 Норматив робочих місць для працевлаштування осіб з інвалідністю у розмірі чотирьох відсотків середньооблікової чисельності штатних працівників облікового складу за 2021 рік складає 40 осіб, фактично середньооблікова кількість штатних працівників, яким відповідно до чинного законодавства встановлена інвалідність, складає 46 осіб.

 Середньомісячна заробітна плата працівників на одного працюючого в 2021 році склала 13 403 грн. проти 9 998 грн. у 2020 році.

 Збільшення cередньомісячної заробітної плати свідчить про те, що на підприємстві існує можливість підвищення заробітної плати працівникам, а також є можливість здійснювати їх додаткове матеріальне стимулювання.

 Адміністрація АТ "Гідросила" приділяє велику увагу охороні праці. Впроваджується на підприємстві міжнародний стандарт ISO 45001 "Системи менеджменту охорони здоров'я та безпеки праці" , організовані групи по ідентифікації небезпеки та оцінки ризиків у сфері охорони праці. Всі працівники підприємства забезпечені спецодягом та взуттям в необхідному обсязі. Працівники з шкідливими умовами праці на підставі результатів атестації отримували передбачені законодавством пільги та компенсації.

**Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**

Емiтент не належить до будь-яких обєднань пiдприємств.

**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**

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

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

Будь-яких пропозицiй щодо реоганiзацiї з боку третiх осiб, що мали мiсце протягом звiтного перiоду не надходило.

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

ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

3.1. Функціональна валюта звітності

Статті, які представлені у фінансовій звітності АТ "Гідросила", оцінюються з використанням валюти первинного економічного середовища, в якому здійснює діяльність підприємство - гривні

3.2. Короткострокова і довгострокова класифікація

Актив (зобов'язання) класифікується як короткостроковий, якщо планується його реалізація (погашення), або якщо планується його продаж або використання протягом 12 місяців після звітної дати. Інші активи (зобов'язання) класифікуються як довгострокові. Фінансові інструменти класифікуються виходячи з очікуваного строку їх корисного використання.

3.3. Операції в іноземній валюті

Операцією в іноземній валюті визнається операція, яка виражена в іноземній валюті або припускає розрахунок в іноземній валюті, у тому числі операції, які підприємство проводить при:

- придбанні чи продажі продукції, ціни на яку встановлені в іноземній валюті;

- отриманні позики або наданні коштів, якщо суми, які підлягають виплаті або отриманню, встановлені в іноземній валюті.

При первісному визнанні операція в іноземній валюті враховується у функціональній валюті із застосуванням до суми в іноземній валюті поточного обмінного курсу за станом на дату операції.

На кожну звітну дату: монетарні статті в іноземній валюті переводяться за обмінним курсом на звітну дату; немонетарні статті, які оцінюються за первісною вартістю в іноземній валюті, переводяться за обмінним курсом валют на дату здійснення операції. Прибутки або збитки від курсових різниць, що виникають в результаті розрахунку по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань в іноземній валюті включаються до складу фінансового результату.

3.4. Події після звітної дати

Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан АТ «Гідросила» на звітну дату (коригуючі події), відображаються у фінансовій звітності. Події, які відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються в примітках до фінансової звітності, якщо вони є суттєвими.

3.5 Умовні активи і зобов'язання

Для забезпечення повноти інформації про фінансове становище підприємства у користувачів фінансової звітності АТ «Гідросила» розкриває у фінансовій звітності умовні активи і умовні зобов'язання.

Умовне зобов'язання - це: можливе зобов’язання, яке виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих АТ «Гідросила». Отже, умовне зобов'язання - це зобов'язання, яке не відповідає або визначенню зобов'язання, або критеріям його визнання.

Умовні зобов'язання не визнаються у звітності. Інформація про умовні зобов'язання на кінець звітного періоду розкривається в примітках до фінансової звітності.

Умовний актив - можливий актив, який виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих АТ «Гідросила».

3.6. Відображення змін в обліковій політиці

Зміни в облікову політику АТ "Гідросила" можуть бути внесені в наступних випадках: змінені вимоги МСФЗ або їх інтерпретацій; зміни в обліковій політиці дозволять відображати фінансовий стан підприємства, результати його діяльності та рух грошових коштів більш достовірно.

На протязі звітного періоду облікова політика залишалася незмінною.

**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), середньореалізаційні 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;**

1. ПАТ "Гiдросила" є свiтовим (глобальним) виробником шестеренних насосiв та гiдромоторiв.

2. Продукцiя пiдприємства за своїми параметрами i технiчному виконанню вiдповiдає або перевищує рiвень провiдних свiтових виробникiв аналогiчних продуктiв.

3. Управлiння пiдприємством здiйснюється на основi стратегiчного менеджменту.

4. В управлiннi виробництвом та якiстю продукцiї на пiдприємствi використовуються стандарти та системи ISO 9001, MRP II, 6 SIGMA, Кайдзен, Бережливе виробництво, 14 принципiв Дао Тойота, JIT (канбан).

5. На пiдприємствi використовується принцип безперервної пiдготовки персоналу.

6. Перевага надається розмiщенню виробництва за предметним принципом. Iнженерно-технiчнi, виробничi служби та служби управлiння якiстю розташованi у безпосередньому контактi з виробництвом.

7. Одне з головних завдань пiдприємства - постiйне скорочення витрат (в рамках стратегiї оптимальних витрат) та пiдвищення якостi продукцiї.

8. Приоритетний ринок для пiдприємства - ринок країн СНД (доля ринку, вимiряного в натуральному виразi - не менше 70%). Важливими ринками для пiдприємства також є: Китай, країни Пiвденно-Схiдної Азiї, Пiвденної Америки та країни Євросоюзу.

9. Пiдприємство будує довготривалi вiдносини з постачальниками та активно приймає за їх згодою участь у пiдвищеннi якостi продукцiї, що вони випускають, та послуг, що вони надають. Пiдприємство широко використовує аутсорсiнг.

10. Пiдприємство iнвестує в розробку нових видiв продукцiї, технiчнi переозброєння виробництва та iншi iнновацiйнi проекти не менше 5 % рiчного обороту.

Основнi ризики для пiдприємства в найближчий перiод

1. Ризик затримки в проведеннi державою вiдшкодування ПДВ, або взагалi не проведення вiдшкодування.

Призведе до нестачi обiгових коштiв для фiнансування поточної дiяльностi.

2. Ризик невиконання планiв виробництва внаслiдок:

- нестачi квалiфiкованих працiвникiв робiтничих спецiальностей;

- виходу з ладу технологiчного обладнання з високим рiвнем зносу.

Матиме за наслiдок недоотримання прибутку та можливу втрату ринкiв збуту.

3. Ризик зростання цiн на метали, стратегiчно важливi для пiдприємства (алюмiнiю, бронзи, сталевого прокату). Призведе до зниження прибутку на продукцiю пiдприємства.

Основнi можливостi в найближчий перiод

1. Очiкувана можливiсть зростання попиту на продукцiю пiдприємства на ринках далекого зарубiжжя.

Призведе до зростання обсягiв виробництва та отримання додаткового доходу.

Як очiкується, призведе до зниження податкового навантаження на пiдприємство.

3. Можливiсть активiзацiї державної пiдтримки аграрного сектору.

Як очiкується, призведе до зростання платоспроможного попиту на продукцiю пiдприємства на первинному та вторинному ринку.

4. Можливiсть державного фiнансування iнновацiйних програм, компенсацiя державою частини % по кредитах, що використовуються на iнновацiї.

Забезпечить прискорення виконання програм оновлення виробничих основних засобiв.

Канали збуту робiт емiтента - шляхом укладання договорiв з iснуючими клiєнтами та шляхом залучення нових клiєнтiв. Методи продажу, якi використовує емiтент - зацiкавлення клiєнтiв у пiдтриманнi стосункiв з Товариством за рахунок оптимальної цiни на продукцiю, її високої якостi.

Сировина, яка використовується емiтентом, купується у постачальникiв, цiни на сировину постiйно змiнюються.

Стан розвитку галузi виробництва, в якiй здiйснює дiяльнiсть емiтент, характеризується постiйним зростанням, появою нових технологiй, використанням в роботi нових матерiалiв.

Перспективнi плани розвитку емiтента полягають у збiльшеннi обсягiв виробництва, залученнi нових клiєнтiв, покращеннi якостi робiт, захист дiяльностi пiдприємства, вивчення нових технологiй, постiйне покращення якостi робiт, що надаються шляхом iнвестування у виробництво.

Постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв, що займають бiльше 10 вiдсоткiв у загальному обсязi постачання немає.

**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**

За 2017 рiк капiтальнi iнвестицiї ПАТ <Гiдросила> склали 62 463,8 тис. грн., В т.ч.:

- придбання обладнання i оснастки - 36 690,7 тис. грн .;

- витрати на будiвельнi проекти - 6 065,0 тис. грн .;

- витрати на капiтальнi ремонти та модернiзацiю основних засобiв склали 9 878,6 тис. грн .;

- iншi капiтальнi iнвестицiї на придбання активiв (прилади, iнвентар, комп'ютерна технiка, нематерiальнi активи) склали 9 829,5 тис. грн.

За 2018 рiк капiтальнi iнвестицiї ПАТ <Гiдросила> склали 69309 тис. грн., В т.ч.:

Будинки, споруди та передавальні пристрої - 9 384 тис.грн.

Машини та обладнання - 46 606 тис.грн.

Транспортні засоби - 138 тис.грн.

Інструменти, прилади, інвентар - 7 806 тис.грн.

Інші основні засоби - 760 тис.грн.

2019 рiк

Надійшло - інвестиційна нерухомість - 9404 тис.грн., будинки, споруди та передавальні пристрої - 7974 тис.грн., машини та обладнання - 7190 тис. грн., транспортні засоби - 123 тис.грн., іншi основнi засоби - 8475 тис. грн. Всього - 33166 тис.грн.

Вибуло - будинки, споруди та передавальні пристрої - 257 тис.грн. за початковою вартістю зі зносом 204 тис.грн., Машини та обладнання - 6565 тис. грн. за початковою вартістю зі зносом 5661 тис.грн., іншi основнi засоби - 9661 тис. грн. за початковою вартістю зі зносом 4559 тис.грн. Всього - 6059 тис.грн. за залишковою вартiстю основних засобiв.

2020 рiк

Надійшло - інвестиційна нерухомість - 63 тис.грн., будинки, споруди та передавальні пристрої - 4989 тис.грн., машини та обладнання - 10726 тис. грн., транспортні засоби - 226 тис.грн., іншi основнi засоби - 4665 тис. грн. Всього - 20669 тис.грн.

Вибуло - інвестиційна нерухомість - 65 тис.грн. за початковою вартістю зі зносом 65 тис.грн., будинки, споруди та передавальні пристрої - 254 тис.грн. за початковою вартістю зі зносом 254 тис.грн., Машини та обладнання - 391 тис. грн. за початковою вартістю зі зносом 327 тис.грн., іншi основнi засоби - 875 тис. грн. за початковою вартістю зі зносом 875 тис.грн. Всього - 64 тис.грн. за залишковою вартiстю основних засобiв.

2021 рiк

Надійшло - інвестиційна нерухомість - 17649 тис.грн., будинки, споруди та передавальні пристрої - 11277 тис.грн., машини та обладнання - 53948 тис. грн., транспортні засоби - 1812 тис.грн., іншi основнi засоби - 7307 тис. грн. Всього - 91993 тис.грн.

Вибуло - земельні ділянки - 1038 тис.грн., інвестиційна нерухомість - 111 тис.грн. за початковою вартістю зі зносом 111 тис.грн., будинки, споруди та передавальні пристрої - 84060 тис.грн. за початковою вартістю зі зносом 26239 тис.грн., Машини та обладнання - 8087 тис. грн. за початковою вартістю зі зносом 5391 тис.грн., транспортні засобі - 591 тис.грн. за початковою вартістю зі зносом 591 тис.грн., іншi основнi засоби - 1634 тис. грн. за початковою вартістю зі зносом 1146 тис.грн. Всього - 61943 тис.грн. за залишковою вартiстю основних засобiв.

Пiдприємство на даний час не планує залучення значних iнвестицiй та здiйснення нових придбань активiв iз-за їх високої вартостi.

**Інформація про 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, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Основнi засоби емiтента знаходяться в задовiльному станi. Оренда основних засобiв не здiйснюється, також в звiтному перiодi не було значних правочинiв емiтента щодо основних засобiв.

Виробничi потужностi в цiлому задовiльняють потреби пiдприємства. Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Мiсцезнаходження основних засобiв вiдповiдає фактичнiй адресi пiдприємства.

На думку Емiтента екологiчнi питання не позначаються на використаннi активiв пiдприємства.

На даний час Товариство не має планiв щодо капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв, так як такi плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсiв, вартiсть яких є високою.

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

На дiяльнiсть емiтента впливає нестабiльнiсть цiнової та економiчної полiтики держави, зростання iндексу iнфляцiї, що приводить до зростання цiн на послуги, товари, енергоносiї та iншi матерiали i обумовлює платоспроможнiсть контрагентiв; значний податковий тиск на результати дiяльностi пiдприємства та фонд оплати працi; нестабiльнiсть законодавства України, а також негативний вплив макроекономiчних процесiв на загальний стан в країнi, що в результатi призводить до зниження дiлової активностi емiтента та його контрагентiв. Викладенi проблеми свiдчать про достатню залежнiсть вiд законодавчих та економiчних обмежень. Вирiшення цих проблем можливо лише у разi змiн в економiцi та податковiй полiтицi держави, а звiдси полiтичнi та макроекономiчнi ризики Товариства тобто: полiтична нестабiльнiсть, зниження темпiв економiчного розвитку, зростання iнфляцiї, податкове навантаження.

Окрім того, є певні ризики, що впливають на діяльність Товариства:

1. Ризик затримки в проведеннi державою вiдшкодування ПДВ, або взагалi не проведення вiдшкодування.

Призведе до нестачi обiгових коштiв для фiнансування поточної дiяльностi.

2. Ризик невиконання планiв виробництва внаслiдок:

- нестачi квалiфiкованих працiвникiв робiтничих спецiальностей;

- виходу з ладу технологiчного обладнання з високим рiвнем зносу.

Матиме за наслiдок недоотримання прибутку та можливу втрату ринкiв збуту.

3. Ризик зростання цiн на метали, стратегiчно важливi для пiдприємства (алюмiнiю, бронзи, сталевого прокату).

Призведе до зниження маржинального доходу на продукцiю пiдприємства.

Негативний вплив на розвиток емiтента може мати погiршення економiчної ситуацiї в Українi та у всьому свiтi, викликане, зокрема, пандемiєю гострої респiраторної хвороби COVID-19 та введенням пов'язаних iз цим карантинних та обмежувальних заходiв в Українi та свiтi, що матиме наслiдком зниження попиту на продукцію, роботи, послуги Товариства.

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

Фiнансування дiяльностi Товариства здiйснюється за рахунок отриманих коштiв вiд продажу продукцiї, виконаних робiт, а також кредитних коштiв.

Робочий капiтал достатнiй i вiдповiдає поточним потребам пiдприємства, можливi шляхи покращення лiквiдностi за оцiнками фахiвцiв емiтента полягають в проведеннi заходiв по збiльшенню обємiв реалiзацiї, вiдмови вiд зайвих витрат, змiни цiнової полiтики. Для забезпечення безперервного функцiонування пiдприємства як субєкта господарювання необхiдним є придiлення вiдповiдної уваги ефективнiй виробничiй дiяльностi, пошуку резервiв зниження витрат виробництва та погашення поточних зобовязань.

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

Станом на кiнець звiтного перiоду Товариство має укладенi договори, якi в стадiї виконання, i за якими облiковується дебiторська заборгованiсть за продукцiю, товари, роботи, послуги в сумi 73230 тис.грн., iнша поточна заборгованiсть в сумi 692 тис.грн., поточна кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги в сумi 56079 тис.грн., iншi поточнi зобов'язання в сумi 662 тис.грн. Iнформацiя про очiкуванi прибутки вiд виконання цих договорiв вiдсутня.

**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 наступних роках Товариство планує здiйснювати заходи, направленi на розширення виробництва, реконструкцiю основних засобiв, полiпшення фiнансового стану, а саме - освоєння нових видiв робiт, залучення нових клiєнтiв, ремонт транспорту i обладнання. Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому, є збiльшення iнфляцiї, зростання цiн на сировину i матерiали, подорожчання кредитних ресурсiв, що негативно вплине на дiяльнiсть Товариства.

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

Дослiджень та розробок не проводилося та не планується проводити в поточному роцi.

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

Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки iнвестором фiнансового стану та результатiв дiяльностi емiтента, вiдсутня. Наведена в звiтi iнформацiя є достатньою для оцiнки фiнансового стану та результатiв дiяльностi емiтента. Аналiтична довiдка щодо iнформацiї про результати та аналiз господарювання емiтента за останнi три роки фахiвцями емiтента не складалася.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальні збори акціонерів | Акціонери товариства згідно переліку. | Акціонери товариства згідно переліку, які мають голосуючі акції. |
| Наглядова рада | Голова наглядової ради та чотири члени наглядової ради.Комітети не створені. | Голова наглядової ради Штутман Павло Леонiдович.Член наглядової ради Тiтов Юрiй Олексанрович.Член нагялдової ради Попов Михайло Iванович.Член нагялдової ради Штутман Михайло Павлович.Член нагялдової ради Стонога Валентин Михайлович. |
| Правління | Голова правління - Генеральний директор і 6 членів пправління. | Голова правління - Генеральний директор Засінець Євгеній Григорович.Член правління Сікорська Оксана Станіславівна.Член правління Тютюшкін Микола Олександрович.Член правління Лопатін Сергій Олександрович.Член правління Злотнікова Вікторія Ігорівна.Член правління Лісовенко Олександр Олександрович.Член правління Моніч Олександр Іванович. |
| Ревізор | Одноосібний контролюючий орган | Ревізор Ворона Ольга Анатолiївна |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
| **V. Інформація про посадових осіб емітента** |
| **1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові**  | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** |  **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**  | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Голова Наглядової ради  | Штутман Павло Леонiдович  | 1962 | вища  | 42 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА ГРУП"20635597Директор з розвитку | 26.04.2021 3 роки |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв голова наглядової ради в звiтному роцi не отримував. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член наглядової ради не має.Обраний як акцiонер. Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: директор з розвитку ПрАТ "Гiдросила Груп".Голова наглядової ради обiймає посади:Директор з розвитку ПрАТ "Гiдросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101);Голова наглядової ради ПрАТ "Піраміс" (код ЄДРПОУ 35189545, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 401);Голова наглядової ради ПрАТ "Ельворті Груп" (код ЄДРПОУ 35720494, мiсцезнаходження: 25002, Кiровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 106);Голова наглядової ради ПрАТ "Гідросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101);Голова наглядової ради ПрАТ "Торговий дім "Червона зірка" (код ЄДРПОУ 34894709, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Чикаленка Євгена, будинок 1, корпус 2, офіс 202);Голова наглядової ради ПрАТ "Торговий дім "Гідросила" (код ЄДРПОУ 34894740, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5);Член наглядової ради ПрАТ "Гідросила ЛЄДА" (код ЄДРПОУ 32616007, мiсцезнаходження: 25031, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Пацаєва, будинок 19);Голова наглядової ради АТ "Ельворті" (код ЄДРПОУ 05784437, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Євгена Чикаленка, будинок 1);Член наглядової ради ПрАТ "Металит" (код ЄДРПОУ 36332954, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Євгена Чикаленка, будинок 1, корпус 2, офіс 201);Голова наглядової ради АТ "КПКІ "Грунтопосівмаш" (код ЄДРПОУ 00237570, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Генерала Родимцева, будинок 106);Член наглядової ради ПрАТ "Кіровоградська Транспортна Компанія" (код ЄДРПОУ 33254343, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5);Член наглядової ради ПрАТ "Гідросила АПМ" (код ЄДРПОУ 36119987, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5Б);Член наглядової ради ПАТ "Гідросила МЗТГ" (код ЄДРПОУ 00235814, мiсцезнаходження: 72316, Запорізька область, місто Мелітополь, вулиця Індустріальна, будинок 59). |
| 2 | Член наглядової ради  | Тiтов Юрiй Олександрович  | 1961 | вища  | 43 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА ГРУП"20635597Генеральний директор | 26.04.2021 3 роки |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член наглядової ради в звiтному роцi не отримував. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член наглядової ради не має.Обраний як акцiонер. Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: генеральний директор ПрАТ "Гiдросила Груп".Голова наглядової ради обiймає посади:Генеральний директор ПрАТ "Гідросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, адреса: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, буд.7, офiс 101)Голова наглядовиї ради ПрАТ "Гідросила АПМ" (код ЄДРПОУ 36119987, адреса 25006, Кіровоградська обл., місто Кропивницький, вул.Братиславська, будинок 5Б),Голова наглядовиї ради АТ "Гідросила МЗТГ" (код ЄДРПОУ 00235814, адреса: 72316, Запорізька область, місто Мелітополь, вулиця Індустріальна, будинок 59)Член наглядової ради ПрАТ "Ельворті Груп" (код ЄДРПОУ 35720494, адреса: 25002, Кiровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, 7, офiс 106),Член наглядової ради ПрАТ "Металит" (код ЄДРПОУ 36332954, адреса: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Євгена Чикаленка, будинок 1, корпус 2, офіс 201),Член наглядової ради ПрАТ "Торговий дім "Гідросила" (код ЄДРПОУ 34894740, адреса: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5),Голова наглядової ради ПрАТ "Гідросила ЛЄДА" (код ЄДРПОУ 32616007, адреса: 25031, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Пацаєва, будинок 19). |
| 3 | Член наглядової ради  | Попов Михайло Iванович  | 1962 | вища  | 42 | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ПАРТНЕР-ІНВЕСТ"36200098Директор | 26.04.2021 3 роки |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член наглядової ради в звiтному роцi не отримував. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член наглядової ради не має.Обраний як акцiонер. Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: директор ТОВ КУА "Партнер-Iнвест".Посадова особа обiймає посади:Директор ТОВ КУА "Партнер-Iнвест" (код ЄДРПОУ 36200098, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Ельворті, будинок 7, офiс 416);Член наглядової ради ПрАТ "Піраміс" (код ЄДРПОУ 35189545, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 401);Член наглядової ради ПрАТ "Ельворті Груп" (код ЄДРПОУ 35720494, мiсцезнаходження: 25002, Кiровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 106);Член наглядової ради ПрАТ "Гідросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101);Член наглядової ради ПрАТ "Ельворті" (код ЄДРПОУ 05784437, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Євгена Чикаленка, будинок 1);Член наглядової ради АТ "КПКІ "Грунтопосівмаш" (код ЄДРПОУ 00237570, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Генерала Родимцева, будинок 106);Ревізор ПрАТ "Торговий дім "Червона зірка" (код ЄДРПОУ 34894709, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Чикаленка Євгена, будинок 1, корпус 2, офіс 202);Вевізор ПрАТ "Кіровоградська Транспортна Компанія" (код ЄДРПОУ 33254343, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5);Ревізор ПрАТ "Торговий дім "Гідросила" (код ЄДРПОУ 34894740, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5);Член ревізійної комісії на: ПрАТ "Гідросила МЗТГ" (код ЄДРПОУ 00235814, мiсцезнаходження: 72316, Запорізька область, місто Мелітополь, вулиця Індустріальна, будинок 59);Член ревізійної комісії ПрАТ "Гідросила АПМ" (код ЄДРПОУ 36119987, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5Б). |
| 4 | Член наглядової ради  | Штутман Михайло Павлович  | 1991 | вища  | 10 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА ГРУП"20635597Iнженер - конструктор | 26.04.2021 3 роки |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член наглядової ради в звiтному роцi не отримував. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член наглядової ради не має.Обраний як представник акцiонера - Приватне акцiонерне товариство "Гiдросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, місцезнаходження: адреса: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, буд.7, офiс 101, розмір пакету акцій: 99,1227276%). Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: інженер-конструктор ПрАТ "Гiдросила Груп".Член наглядової ради обiймає посаду інженера-конструктора ПрАТ "Гiдросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101). |
| 5 | Член наглядової ради  | Стонога Валентин Михайлович  | 1951 | вища  | 49 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА ГРУП"20635597Директор фiнансового управлiння | 26.04.2021 3 роки |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член наглядової ради в звiтному роцi не отримував. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член наглядової ради не має.Обраний як представник акцiонера - Приватне акцiонерне товариство "Гiдросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, місцезнаходження: адреса: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, буд.7, офiс 101, розмір пакету акцій: 99,1227276%). Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: директор фiнансового управлiння ПрАТ "Гiдросила Груп".Член наглядової ради обiймає посади:Директор фiнансового управлiння ПрАТ "Гiдросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101);Член наглядової ради ПрАТ "Піраміс" (код ЄДРПОУ 35189545, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 401);Член наглядової ради ПрАТ "Торговий дім "Червона зірка" (код ЄДРПОУ 34894709, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Чикаленка Євгена, будинок 1, корпус 2, офіс 202);Член наглядової ради ПрАТ "Торговий дім "Гідросила" (код ЄДРПОУ 34894740, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5);Член наглядової ради АТ "КПКІ "Грунтопосівмаш" (код ЄДРПОУ 00237570, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Генерала Родимцева, будинок 106);Член наглядової ради ПрАТ "Кіровоградська Транспортна Компанія" (код ЄДРПОУ 33254343, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5);Член наглядової ради ПрАТ "Гідросила ЛЄДА" (код ЄДРПОУ 32616007, мiсцезнаходження: 25031, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Пацаєва, будинок 19);Член наглядової ради ПрАТ "Гідросила АПМ" (код ЄДРПОУ 36119987, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5Б);Член наглядової ради АТ "Ельворті" (код ЄДРПОУ 05784437, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Євгена Чикаленка, будинок 1). |
| 6 | Голова правлiння - Генеральний директор  | Засiнець Євгенiй Григорович  | 1974 | вища  | 29 | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА"05786100в.о.голови правління - Генерального директора ПАТ "Гідросила" | 02.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв голова правління - генеральний директор в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини голова правління - генеральний директор не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: голова правління - Генеральний директор АТ "Гідросила".Голова правління - Генеральний директор не обiймає посади на iнших пiдприємствах. |
| 7 | Член правлiння  | Монiч Олександр Iванович  | 1967 | вища  | 33 | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА"05786100Директор з якостi | 02.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член правління в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член правління не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: директор з якості ПАТ "Гiдросила".Член правління не обiймає посади на iнших пiдприємствах. |
| 8 | Член правлiння  | Сiкорська Оксана Станiславiвна  | 1975 | вища  | 27 | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕАТИВ ГРУП"34374903Фiнансовий директор | 02.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член правління в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член правління не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: фінансовий директор ПАТ "Креатив Груп", фінансовий директор ПАТ "Гiдросила".Член правління не обiймає посади на iнших пiдприємствах. |
| 9 | Член правлiння  | Тютюшкiн Микола Олександрович  | 1959 | вища  | 41 | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА"05786100В. о. технiчного директора | 02.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член правління в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член правління не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: в.о. технічного директора ПАТ "Гiдросила".Член правління не обiймає посади на iнших пiдприємствах. |
| 10 | Член правлiння  | Лопатiн Сергiй Олександрович  | 1983 | вища  | 18 | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА"05786100Начальник вiддiлу планування виробництва | 02.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член правління в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член правління не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Начальник вiддiлу планування виробництва ПАТ "Гiдросила".Член правління не обiймає посади на iнших пiдприємствах. |
| 11 | Член правлiння  | Злотнікова Вікторія Ігорівна  | 1965 | вища  | 38 | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА"05786100Головний бухгалтер | 02.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член правління в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член правління не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: бухгалтер-ревізор ПрАТ "Гідросила Груп", головний бухгалтер ПАТ "Гiдросила".Член правління не обiймає посади на iнших пiдприємствах. |
| 12 | Член правлiння  | Лісовенко Олександр Олександрович  | 1975 | вища  | 25 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТОРГОВИЙ ДІМ "ГІДРОСИЛА"34894740Голова правління - виконавчий директор | 02.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв член правління в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини член правління не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Голова правління - виконавчий директор ПрАТ "Торговий дiм «Гiдросила".Член правління обiймає посаду Голова правління - виконавчий директор ПрАТ "Торговий дiм «Гiдросила" (код ЄДРПОУ 34894740, місцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5). |
| 13 | Головний бухгалтер  | Злотнікова Вікторія Ігорівна  | 1965 | вища  | 38 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА ГРУП"20635597бухгалтер-ревiзор | 16.05.2019 безстроково |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв головний бухгалтер в звiтному роцi отримував згiдно штатного розпису. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини головний бухгалтер не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: бухгалтер-ревiзор ПрАТ Гідросила Груп", головний бухгалтер АТ "Гідросила".Головний бухгалтер не обiймає посади на iнших пiдприємствах.Голова ревізійної комісії ПАТ "Гідросила МЗТГ" (код ЄДРПОУ 00235814, мiсцезнаходження: 72316, Запорізька обл., м.Мелітополь, вул.Індустріальна, буд.59). |
| 14 | Ревізор  | Ворона Ольга Анатолiївна  | 1976 | вища,Кіровоградський інститут комерції, 2002 р., Фінанси, економіст  | 26 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА ГРУП"20635597бухгалтер-ревiзор I категорiї | 21.04.2020 3 роки |
| Опис | Винагороду за виконання посадових обов'язкiв ревiзор в звiтному роцi не отримував. В натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини ревiзор не має.Перелiк посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: бухгалтер-ревiзор ПрАТ "Гiдросила Груп".Ревізор обiймає посади:Бухгалтер-ревiзор I категорiї ПрАТ "Гiдросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101);Ревізор ПрАТ "Піраміс" (код ЄДРПОУ 35189545, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 401);Ревізор ПрАТ "Ельворті Груп" (код ЄДРПОУ 35720494, мiсцезнаходження: 25002, Кiровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 106);Ревізор ПрАТ "КПК" (код ЄДРПОУ 30514088, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Ельворті, будинок 7, офіс 102);Ревізор ПрАТ "Гідросила Груп" (код ЄДРПОУ 20635597, мiсцезнаходження: 25002, Кіровоградська область, місто Кiровоград, вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101);Ревізор ПрАТ "Металит" (код ЄДРПОУ 36332954, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Євгена Чикаленка, будинок 1, корпус 2, офіс 201);Ревізор ПрАТ "Гідросила АПМ (код ЄДРПОУ 36119987, місцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5Б);Ревізор ПрАТ "Гідросила ЛЄДА" (код ЄДРПОУ 32616007, мiсцезнаходження: 25031, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Пацаєва, будинок 19);Голова ревізійної комісії АТ "КПКІ "Гроунтопосівмаш" (код ЄДРПОУ 00237570, мiсцезнаходження: 25006, Кіровоградська область, місто Кропивницький, вулиця Генерала Родимцева, будинок 106). |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові**  | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **Привілейовані****іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Голова наглядової ради | Штутман Павло Леонiдович | 3953095 | 0.3953095 | 3953095 | 0 |
| Член наглядової ради | Тiтов Юрiй Олександрович | 2277273 | 0.2277273 | 2277273 | 0 |
| Член наглядової ради | Попов Михайло Iванович | 1072646 | 0.1072646 | 1072646 | 0 |

|  |
| --- |
| **VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи засновника та/або учасника** | **Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника** | **Місцезнаходження** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| Приватне акціонерне товариство "Гідросила Груп" | 20635597 | 25002 . місто Кіровоград вулиця Орджонікідзе, будинок 7, офіс 101 |  99.269698600000 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| Штутман Павло Леонiдович |  0.395309500000 |
| Тiтов Юрiй Олександрович |  0.227727300000 |
| Попов Михайло Iванович |  0.107264600000 |
| **Усього** | 100.000000000000 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

АТ "Гiдросила" є провідним в Україні та найпотужнішим в країнах пострадянського простору виробником шестеренних насосів та гідромоторів зовнішнього зачеплення, що ви-пускаються під власними брендами.

Насоси шестеренні зовнішнього зачеплення (надалі насоси) типу НШ и GP одно- та ба-гатосекційні, в залежності від конструктивного виконання, виготовлені у відповідності до ТУ У 3.25-05786100-025-96, ГСТУ 3-25-180-97, ТУ У 29.1-05786100-011:2008 та призначені для нагнітання робочих рідин (мінеральних олив) в гідравлічні системи автомобілів та автобусів, приводів керування навісним, напівнавісним та причіпним знаряддям сільськогосподарських та промислових тракторів, самохідних сільськогосподарських, дорожніх, комунальних та інших машин, екскаваторів, бульдозерів, автосамоскидів та телескопічних навантажувачів, а також для об'ємних гідроприводів загальнопромислового призначення.

 Насоси випускаються у широкому діапазоні робочих об'ємів від 1 см3 до 250 см3 у декількох серіях різного конструктивного виконання: "М" (серії МASTER), "A" (серії АNTEY), "D", "G", "Г", "К", "Т", "F", а також виконанню за номінальним тиском: 3 (16МПа), 4 (20МПа) и 5 (25МПа) та в групах за робочим об'ємом: 1, 2, 2.5, 3, 4, 5.

Також АТ "Гідросила" виробляє насоси масляні шестеренні типу НМШ, які призначені для подання робочої рідини під невеликим тиском (до 16 МПа) в змащувальні системи, гідравлічні системи керування, підпитки об'ємних гідроприводів сільськогосподарських, промислових тракторів і дорожніх машин.

На базі насосів серії "АNTEY" та "К" розроблені та виготовляються, у відповідності ГСТУ 3-25-179-97, гідромотори шестеренні, що призначені для приводу робочих і додаткових знарядь автопідйомників, навантажувачів, самоскидів, екскаваторів, сільськогосподарських тракторів, а також для систем охолодження гідроприводу вентилятора автобусів.

Продукція підприємства за своїми параметрами та технічному виконанню відповідає або перевищує рівень провідних світових виробників аналогічних продуктів та має свої унікальні властивості, а саме:

 - оптимальна конфігурація виробів;

 - провірена надійність та продуктивність;

 - збалансована за тиском конструкція виробів забезпечує високий ККД;

 - нероз'ємна конструкція вал - шестерні забезпечує як високу міцність, так і точний профіль зубчастого зачеплення;

 - використання в конструкціях виробів гідродинамічних опорних підшипників ковзання, в яких постійно підтримується масляна плівка поміж валом-шестернею та опорними поверхнями, забезпечує довгострокову роботу виробу;

 - вироби спроектовані з урахуванням забезпечення безпеки їх використання;

 - відносно невелика ціна виробів;

 - наявність сервісних центрів.

 Система якості підприємства сертифікована на відповідність стандарту ISO 9001. На виробництві застосовуються вимоги стандартів ISO 9001, IATF 16949, працюють принци-пи бережливого виробництва.

Все це в комплексі дозволяє забезпечити виробничі потужності для випуску 1 200 000 штук насосів в рік.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

Перспективи подальшого розвитку емiтента визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової та iнвестицiйної полiтики. Для емiтента необхiдним є розроблення та запровадження рацiональної економiчної полiтики розвитку з метою досягнення ефективних результатiв своєї дiяльностi. Розвиток Товариства пов'язаний з залученням нових дiлових партнерiв, що надасть можливiсть отримати бiльший прибуток, проводити реконструкцiю та модернiзацiю iснуючого обладнання та придбання нового сучасного високопродуктивного устаткування.

**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**

Укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом в звітному періоді не було.

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

Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками передбачає здiйснення таких основних заходiв: - iдентифiкацiя окремих видiв ризикiв, пов'язаних з фiнансовою дiяльнiстю пiдприємства. Процес iдентифiкацiї окремих видiв фiнансових ризикiв передбачає видiлення систематичних та несистематичних видiв ризикiв, що характернi для господарської дiяльностi пiдприємства, а також формування загального портфеля фiнансових ризикiв, пов'язаних з дiяльнiстю пiдприємства; - оцiнка широти i достовiрностi iнформацiї, необхiдної для визначення рiвня фiнансових ризикiв; - визначення розмiру можливих фiнансових втрат при настаннi ризикової подiї за окремими видами фiнансових ризикiв. Розмiр можливих фiнансових втрат визначається характером здiйснюваних фiнансових операцiй, обсягом задiяних в них активiв (капiталу) та максимальним рiвнем амплiтуди коливання доходiв при вiдповiдних видах фiнансових ризикiв. Для Емiтента одним з iнструментiв нейтралiзацiї наслiдкiв настання ризикiв є використання для цих цiлей резервного фонду фiнансових ресурсiв, що призначений для покриття можливих збиткiв. Згiдно Закону України "Про акцiонернi товариства" та Статуту Емiтента формується резервний капiтал у розмiрi не менш як 15 % статутного капiталу пiдприємства. Розмiр щорiчних вiдрахувань до резервного фонду (капiталу) не може бути меншим 5 % суми чистого прибутку пiдприємства. Емiтент у звiтному роцi не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї та хеджування як метод страхування цiнового ризику.

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, зокрема політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, відсутня.

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

На підставі аналізу спеціалістами підприємства розробляється Програми управління ризиками АТ "Гідросила" на поточний рік, яка включає систему заходів, спрямованих на забезпечення наступного мінімуму:

- надійності та ефективності роботи підприємства;

- ефективності системи внутрішнього контролю;

- відповідності законодавству.

-

 Ризики, яким піддається підприємство, можуть виникати в силу як зовнішніх так і вну-трішніх чинників.

 Зовнішні чинники визначаються зовнішні умови, в яких функціонує підприємство, а саме:

 - соціальна та екологічна сфера діяльності, правові та обов'язкові вимоги;

 - ключові тенденції і мотиви, що впливають на досягнення цілей;

 - значимість зовнішніх причетних сторін (постачальники, споживачі.) та їх сприйнят-тя ризику.

 Внутрішніми чинниками є

- виробничі ризики пов'язані з невиконанням підприємством третини своїх планів і зобов'язань по виробництву продукції, товарів, послуг, інших видів виробничої діяльності в результаті несприятливого впливу зовнішнього середовища, а також неадекватного викорис-тання нової техніки і технологій, основних і оборотних коштів, сировини, робочого часу. Серед найбільш важливих причин виникнення виробничого ризику можна відзначити: зниження передбачуваних обсягів виробництва, зростання матеріальних і / або інших витрат, сплата підвищених відрахувань та податків, низька дисципліна поставок, пошкодження обладнання та ін.

- професійні ризики - це ризики, пов'язані з виконанням професійних обов'язків (на-приклад, ризики, пов'язані з професійною діяльністю наладчика, інженера-технолога, конс-труктора і т. д.);

- кадрові ризики кількісного і якісного характеру.

 Аналіз забезпечення трудовими ресурсами показав, що підприємство недостатньо за-безпечене персоналом необхідного рівня кваліфікації.

 До основних причин недостатньої забезпеченості кваліфікованим персоналом можна віднести:

 - зменшення чисельності населення, відтік персоналу за кордон (трудова міграція), старіння колективу;

 - недостатня кількість професійно-технічних учбових закладів міста, що навчають професіям для підприємства (тільки одне вище професійно-технічне училище міста проводить навчання за двома професіями: оператора верстатів з програмним керуванням та верстатника широкого профілю);

 - погіршення стану здоров'я населення, результатом якого є повна заборона працюва-ти за професією, на яку претендує людина;

 - практично повна відсутність на ринку праці фахівців, необхідних для підприємства професій.

 Перспективою задоволення потреб підприємства у кадрах є впровадження дуальної системи навчання на підприємстві. Основне завдання впровадження елементів дуальної форми навчання - усунути основні недоліки традиційних форм і методів навчання майбутніх кваліфікованих робітників, подолати розрив між теорією і практикою, освітою й виробництвом, та підвищити якість підготовки кваліфікованих кадрів із урахуванням вимог роботодавців у рамках нових організаційно-відмінних форм навчання. Для підприємства - це можливість підготовки робочих кадрів, безпосередньо, під своє виробництво, виробничі технології та обладнання, максимальна відповідність корпоративним інтересам, економія часу та коштів на пошук та підбір робітників, їх перенавчання та адаптацію до умов конкретного підприємства. До того ж, у підприємства з'являється можливість перспективного планування заміни робочих ресурсів та відбору кращих учнів, так, як за час навчання можна виявити їх сильні та слабкі сторони. Добре навчені молоді робочі кадри швидко пристосовуються до робочого ритму виробництва, витрачаючи мінімально часу для адаптації, що позитивно відображається на іміджі підприємства. На даний час АТ "Гідросила" почало співпрацювати за дуальною формою з Центральноукраїнським вищим професійним училищем імені Миколи Федоровського та Економіко-технологічним інститутом імені Роберта Ельворті.

 Фінансова служба АТ "Гідросила" контролює операційні ризики , пов'язані з ризи-ком неплатежів або затримкою платежів, а також порушенням умов угод і невиконанням зобов'язань.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів Акціонерного товариства "Гідросила" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції АТ "Гідросила" на фондових біржах не торгуються,

Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

**Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління,застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням https:www/Hydrosila/pat/ua.

Будь-яка інша практика корпоративного управління 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 Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

|  |
| --- |
| **3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |   |
| **Дата проведення** | 26.04.2021 |
| **Кворум зборів** | 100 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | 26 квітня 2021 року були проведені річні загальні збори акціонерів.Кворум Загальних зборів склав 100 %.Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:1. Обрання членів лічильної комісії та припинення їх повноважень.1. Обрати лічильну комісію у складі: Сербулова В. М. - голова лічильної комісії; Щамбура І. І. - член лічильної комісії.2. Припинити повноваження лічильної комісії річних загальних зборів Товариства після виконання покладених на неї обов'язків у повному обсязі.2. Затвердження порядку проведення чергових загальних зборів акціонерів.Затвердити наступний порядок проведення зборів: розгляд, обговорення та голосування по питаннях проводити у послідовності, що передбачена порядком денним, фіксування розгляду питань технічними засобами не здійснювати; доповіді до 20 хвилин; виступи до 5 хвилин; голосування з усіх питань порядку денного бюлетенями; принцип голосування - одна голосуюча акція один голос, крім проведення кумулятивного голосування; довідки, оголошення - після закінчення зборів.3. Звіт правління про результати фінансово - господарської діяльності товариства за 2020 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління.Затвердити звіт правління про результати фінансово - господарської діяльності товариства за 2020 рік.4. Звіт Наглядової ради про діяльність за 2020 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради.Затвердити звіт наглядової ради про діяльність за 2020 рік.5. Звіт ревізійної комісії та висновок ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності товариства за 2020 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновку ревізійної комісії.Затвердити звіт ревізійної комісії та висновок ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності товариства за 2020 рік.6. Затвердження річного звіту акціонерного товариства, у тому числі річної фінансової звітності за 2020 рік, визначення та розподіл планових показників прибутку на 2021 рік.1.Річний фінансовий звіт товариства за 2020 рік затвердити.2.Прибуток, отриманий за результатами фінансово-господарської діяльності АТ "Гідросила" у 2020 році, не розподіляти.3.Затвердити планові показники прибутку на 2021 рік.7. Призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства, визначення умов договору, що укладатиметься з таким суб'єктом аудиторської діяльності, встановлення розміру оплати його послуг.Призначити суб'єктом аудиторської діяльності (аудиторську фірму) для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 та 2021 роки - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АНАЛІТИК-ЦЕНТР" (код ЄДРПОУ 40079008). Погодити умови договору, визначені проектом договору, що укладатиметься з суб'єктом аудиторської діяльності - ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АНАЛІТИК-ЦЕНТР" (код ЄДРПОУ 40079008), та встановити розмір оплати його послуг згідно з проектом вказаного договору, наданим на даних річних Загальних зборах.8. Припинення повноважень членів наглядової ради Товариства.В зв'язку із закінченням строку повноважень наглядової ради припинити повноваження наглядової ради товариства в повному складі: Штутман Павло Леонiдович- голова наглядової ради, Тiтов Юрiй Олександрович, Попов Михайло Iванович, Штутман Михайло Павлович, Стонога Валентин Михайлович - члени наглядової ради.9. Обрання членів наглядової ради Товариства.Обрати наглядову раду товариства строком на 3 (три) роки в складі: Штутман Павло Леонiдович, Тiтов Юрiй Олександрович, Попов Михайло Iванович, Штутман Михайло Павлович, Стонога Валентин Михайлович.10.Затвердження умов цивільно-правових (трудових) договорів, що укладатимуться з головою і членами наглядової ради; встановлення розміру винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з вказаними особами.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів з з головою та членами наглядової ради Товариства. Цивільно-правові договори з головою та членами наглядової ради мають безоплатний характер. Визначити особою, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з головою та членами наглядової ради Голову правлiння - Генерального директора. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
|   | X |
| **Дата проведення** | 01.11.2021 |
| **Кворум зборів** | 100 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | 01 листопада 2021 року були проведені позачергові загальні збори акціонерів у формі заочного голосуванняПитання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:1. Про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість та визначення уповноваженої особи на підписання таких правочинів.1. Надати згоду виконавчому органу АТ "Гідросила" на вчинення правочинів, які одночасно є значними та такими, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме:- на укладання з ПрАТ "Гідросила АПМ" (покупець) договору купівлі-продажу нерухомого майна: 37/50 частин комплексу будівель площею 39 001,81 кв.м, до складу яких входить: виробничий комплекс №3 (літ. АА1А2А3А7а1а2а3) транспортна прохідна №3 (літ.с1), навіс №3 (літ. а4), огорожа, ворота №3 (літ. №,1№2,№3), вимощення №3 (літ. ІІІ), підкранові шляхи №3 (літ. 1,2), бомбосховище №3 (літ.Б1) розташованого на земельній ділянці (кадастровий № 3510100000:11:109:0024) за адресою: Кіровоградська обл., місто Кропивницький, вулиця Братиславська,5б, (реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 2448081435101) за ціною 50 254 584,00 (п'ятдесят мільйонів двісті п'ятдесят чотири тисячі п'ятсот вісімдесят чотири) грн. в т.ч. ПДВ.- на укладання з ТОВ "Кіровоградський інструментальний завод "ЛЕЗО" (покупець) договору купівлі-продажу нерухомого майна: 13/50 частин комплексу будівель площею 39 001,81 кв.м, до складу яких входить: літ. А4 (2 поверх) загальною площею 6048,00 кв.м., літ. А5 площею 3495,9 кв.м, літ. А6, площею 482,60 кв.м., розташованого на земельній ділянці (кадастровий № 3510100000:11:109:0024) за адресою: Кіровоградська обл., місто Кропивницький, вулиця Братиславська,5б, за ціною 17 657 016,00 (сімнадцять мільйонів шістсот п'ятдесят сім тисяч шістнадцять) грн. в т.ч. ПДВ.2. Надати Голові правління - Генеральному директору акціонерного товариства "Гідросила" Засінцю Євгенію Григоровичу повноваження на укладення та підписання від іменні АТ "Гідросила" (продавець) з ПрАТ "Гідросила АПМ" (покупець) та ТОВ "Кіровоградський інструментальний завод "ЛЕЗО" (покупець) договорів купівлі-продажу, вказаних в рішенні, на умовах визначених ним самостійно, з правом визначення будь-яких інших умов зазначених договорів та відповідних документів, необхідних для виконання прийнятого рішення, на свій власний розсуд без попереднього узгодження з Наглядовою радою та загальними зборами акціонерів АТ "Гідросила". |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
|   | X |
| **Дата проведення** | 20.12.2021 |
| **Кворум зборів** | 100 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | 20 грудня 2021 року були проведені позачергові загальні збори акціонерів у формі заочного голосуванняПитання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:1. Про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість та визначення уповноваженої особи на підписання таких правочинів.1. Надати згоду виконавчому органу АТ "Гідросила" на вчинення правочинів, які одночасно є значними та такими, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме:- на укладання з ПрАТ "Гідросила АПМ" (продавець) договору купівлі-продажу цінних паперів № 54-1-БВ від 02.12.2021 року за ціною 51 041 340.00 (п'ятдесят один мільйон сорок одна тисяча триста сорок) грн. 00 коп., який одночасно є значними та таким, щодо вчинення якого є заінтересованість.2. Надати Голові правління - Генеральному директору акціонерного товариства "Гідросила" Засінцю Євгенію Григоровичу повноваження на укладення та підписання від імені АТ "Гідросила" з ПрАТ "Гідросила АПМ" договору купівлі-продажу цінних паперів, на умовах визначених ним самостійно, з правом визначення будь-яких інших умов зазначених договорів та відповідних документів, необхідних для виконання прийнятого рішення, на свій власний розсуд без попереднього узгодження з Наглядовою радою та загальними зборами акціонерів АТ "Гідросила". |

**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 |   |

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

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

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

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

**Які були 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 | Надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)** Так

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада | X |   |
| Виконавчий орган |   | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |   | X |
| Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно були власниками 10і більше відсотків прости акцій товариства позачергові збори не скликали. |
| Інше (зазначити) |   |

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення :** Чергові загальні збори скликалися і проводилися.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:**

Позачергові загальні збори проводилися у формі заочного голосування.

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
| Так\* | Ні\* |
| Штутман Павло Леонідович  |   | X | Голова наглядової ради Штутман Павло Леонідович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2021р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 27 від 26.04.2021р.) терміном на 3 роки, Головою наглядової ради обраний членами наглядової ради на їхньому засіданні 26.04.2021р. (протокол Наглядової ради № 10 від 26.04.2021р.)..Наглядова рада - затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством України та Статутом, а також тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;- визначення видів економічної діяльності Товариства, відомості про здійснення яких вносяться до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;- визначення (прийняття рішення про зміну) адреси місцезнаходження Товариства;- прийняття рішення про проведення річних або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України, - підготовка та затвердження проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про місце та дату їх проведення, про визначення часу початку загальних зборів та часу проведення реєстрації акціонерів (представників акціонерів) для участі у загальних зборах, про включення пропозицій до проекту порядку денного, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів, форми і тексту бюлетенів для голосування та порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових загальних зборів;- призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України; голови та секретаря загальних зборів; особи, що може відкрити загальні збори (крім випадків скликання позачергових загальних зборів акціонерами Товариства);- визначення дати складення переліку(ів) акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством України;- затвердження ринкової вартості акцій власного випуску та ціни їх придбання, викупу, обов'язкового викупу, продажу, тощо у випадках, передбачених законодавством України;прийняття рішення про придбання цінних паперів інших емітентів та про продаж цінних паперів, належних Товариству, іншим емітентам, визначення умов відповідних цивільно-правових угод; - прийняття рішення про порядок здійснення зменшення статутного капіталу Товариства;- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством України;- обрання та припинення повноважень (звільнення з посади) голови правління - генерального директора Товариства, членів правління, призначення та звільнення тимчасово виконуючого обов'язки голови правління - генерального директора Товариства; - затвердження умов контракту з головою правління - генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;- прийняття рішення про відсторонення голови правління - генерального директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління - генерального директора;- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- здійснення контролю за своєчасністю надання (розміщення, оприлюднення, опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; - розміщення, (оприлюднення, опублікування) Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;- затвердження організаційної структури Товариства;- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;- прийняття рішень про участь або відмову від участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; - вирішення питань про створення будь-яких юридичних осіб та/або участь або відмову від участі в інших юридичних особах; визначення умов цивільно-правових угод щодо придбання або відчуження прав на участь в інших суб'єктах господарювання, вирішення питань про їх реорганізацію та ліквідацію;- прийняття рішень про створення структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, в тому числі: дочірніх підприємств, філій та представництв; затвердження їх статутів та положень; затвердження річних результатів їх діяльності; прийняття рішень про їх реорганізацію та/або ліквідацію;- участь в управлінні від імені Товариства в дочірніх підприємствах засновником яких є Товариство, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до статутів дочірніх підприємств відносяться до компетенції засновника;- участь в управлінні від імені Товариства в філіях та представництвах, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до положень філій та представництв відносяться до компетенції головного підприємства;- затвердження за поданням голови правління - генерального директора керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законодавством України у разі припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ, перетворення, ліквідація);- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів будь-якого характеру, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків включно вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, та на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України;- за дорученням загальних зборів акціонерів прийняття рішення про доцільність вчинення Товариством значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше одного року; - встановлення ліміту (розміру суми) вартості правочину для уповноваження голови правління-генерального директора на самостійне вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки без надання наглядовою радою попередньої згоди на їх вчинення;- прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки, якщо сума угоди перевищує ліміт (розмір суми) вартості правочину, встановлений наглядовою радою, для повноважень на їх укладення головою правління-генеральним директором;- визначення імовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка здійснює облік випущених Товариством акцій та надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;- прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;- скасування рішень виконавчого органу, прийнятих з питань, що не відносяться до його компетенції відповідно до п.п. 9.4.5. та 9.4.8. Статуту або з їх перевищенням;- ініціювання проведення позачергових ревізій, аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;- формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та затвердження заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;- вирішення інших питань, що належать до компетенції наглядової ради згідно із законодавством України та Статутом Товариства. |
| Попов Михайло Іванович |  | X | Член наглядової ради Попов Михайло Іванович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2021р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 27 від 26.04.2021р.) терміном на 3 роки.Наглядова рада - затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством України та Статутом, а також тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;- визначення видів економічної діяльності Товариства, відомості про здійснення яких вносяться до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;- визначення (прийняття рішення про зміну) адреси місцезнаходження Товариства;- прийняття рішення про проведення річних або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України, - підготовка та затвердження проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про місце та дату їх проведення, про визначення часу початку загальних зборів та часу проведення реєстрації акціонерів (представників акціонерів) для участі у загальних зборах, про включення пропозицій до проекту порядку денного, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів, форми і тексту бюлетенів для голосування та порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових загальних зборів;- призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України; голови та секретаря загальних зборів; особи, що може відкрити загальні збори (крім випадків скликання позачергових загальних зборів акціонерами Товариства);- визначення дати складення переліку(ів) акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством України;- затвердження ринкової вартості акцій власного випуску та ціни їх придбання, викупу, обов'язкового викупу, продажу, тощо у випадках, передбачених законодавством України;прийняття рішення про придбання цінних паперів інших емітентів та про продаж цінних паперів, належних Товариству, іншим емітентам, визначення умов відповідних цивільно-правових угод; - прийняття рішення про порядок здійснення зменшення статутного капіталу Товариства;- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством України;- обрання та припинення повноважень (звільнення з посади) голови правління - генерального директора Товариства, членів правління, призначення та звільнення тимчасово виконуючого обов'язки голови правління - генерального директора Товариства; - затвердження умов контракту з головою правління - генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;- прийняття рішення про відсторонення голови правління - генерального директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління - генерального директора;- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- здійснення контролю за своєчасністю надання (розміщення, оприлюднення, опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; - розміщення, (оприлюднення, опублікування) Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;- затвердження організаційної структури Товариства;- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;- прийняття рішень про участь або відмову від участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; - вирішення питань про створення будь-яких юридичних осіб та/або участь або відмову від участі в інших юридичних особах; визначення умов цивільно-правових угод щодо придбання або відчуження прав на участь в інших суб'єктах господарювання, вирішення питань про їх реорганізацію та ліквідацію;- прийняття рішень про створення структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, в тому числі: дочірніх підприємств, філій та представництв; затвердження їх статутів та положень; затвердження річних результатів їх діяльності; прийняття рішень про їх реорганізацію та/або ліквідацію;- участь в управлінні від імені Товариства в дочірніх підприємствах засновником яких є Товариство, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до статутів дочірніх підприємств відносяться до компетенції засновника;- участь в управлінні від імені Товариства в філіях та представництвах, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до положень філій та представництв відносяться до компетенції головного підприємства;- затвердження за поданням голови правління - генерального директора керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законодавством України у разі припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ, перетворення, ліквідація);- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів будь-якого характеру, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків включно вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, та на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України;- за дорученням загальних зборів акціонерів прийняття рішення про доцільність вчинення Товариством значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше одного року; - встановлення ліміту (розміру суми) вартості правочину для уповноваження голови правління-генерального директора на самостійне вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки без надання наглядовою радою попередньої згоди на їх вчинення;- прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки, якщо сума угоди перевищує ліміт (розмір суми) вартості правочину, встановлений наглядовою радою, для повноважень на їх укладення головою правління-генеральним директором;- визначення імовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка здійснює облік випущених Товариством акцій та надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;- прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;- скасування рішень виконавчого органу, прийнятих з питань, що не відносяться до його компетенції відповідно до п.п. 9.4.5. та 9.4.8. Статуту або з їх перевищенням;- ініціювання проведення позачергових ревізій, аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;- формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та затвердження заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;- вирішення інших питань, що належать до компетенції наглядової ради згідно із законодавством України та Статутом Товариства. |
| Тітов Юрій Олександрович |  | X | Член наглядової ради Тітов Юрій Олександрович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2021р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 27 від 26.04.2021р.) терміном на 3 роки.Наглядова рада - затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством України та Статутом, а також тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;- визначення видів економічної діяльності Товариства, відомості про здійснення яких вносяться до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;- визначення (прийняття рішення про зміну) адреси місцезнаходження Товариства;- прийняття рішення про проведення річних або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України, - підготовка та затвердження проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про місце та дату їх проведення, про визначення часу початку загальних зборів та часу проведення реєстрації акціонерів (представників акціонерів) для участі у загальних зборах, про включення пропозицій до проекту порядку денного, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів, форми і тексту бюлетенів для голосування та порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових загальних зборів;- призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України; голови та секретаря загальних зборів; особи, що може відкрити загальні збори (крім випадків скликання позачергових загальних зборів акціонерами Товариства);- визначення дати складення переліку(ів) акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством України;- затвердження ринкової вартості акцій власного випуску та ціни їх придбання, викупу, обов'язкового викупу, продажу, тощо у випадках, передбачених законодавством України;прийняття рішення про придбання цінних паперів інших емітентів та про продаж цінних паперів, належних Товариству, іншим емітентам, визначення умов відповідних цивільно-правових угод; - прийняття рішення про порядок здійснення зменшення статутного капіталу Товариства;- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством України;- обрання та припинення повноважень (звільнення з посади) голови правління - генерального директора Товариства, членів правління, призначення та звільнення тимчасово виконуючого обов'язки голови правління - генерального директора Товариства; - затвердження умов контракту з головою правління - генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;- прийняття рішення про відсторонення голови правління - генерального директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління - генерального директора;- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- здійснення контролю за своєчасністю надання (розміщення, оприлюднення, опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; - розміщення, (оприлюднення, опублікування) Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;- затвердження організаційної структури Товариства;- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;- прийняття рішень про участь або відмову від участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; - вирішення питань про створення будь-яких юридичних осіб та/або участь або відмову від участі в інших юридичних особах; визначення умов цивільно-правових угод щодо придбання або відчуження прав на участь в інших суб'єктах господарювання, вирішення питань про їх реорганізацію та ліквідацію;- прийняття рішень про створення структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, в тому числі: дочірніх підприємств, філій та представництв; затвердження їх статутів та положень; затвердження річних результатів їх діяльності; прийняття рішень про їх реорганізацію та/або ліквідацію;- участь в управлінні від імені Товариства в дочірніх підприємствах засновником яких є Товариство, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до статутів дочірніх підприємств відносяться до компетенції засновника;- участь в управлінні від імені Товариства в філіях та представництвах, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до положень філій та представництв відносяться до компетенції головного підприємства;- затвердження за поданням голови правління - генерального директора керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законодавством України у разі припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ, перетворення, ліквідація);- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів будь-якого характеру, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків включно вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, та на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України;- за дорученням загальних зборів акціонерів прийняття рішення про доцільність вчинення Товариством значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше одного року; - встановлення ліміту (розміру суми) вартості правочину для уповноваження голови правління-генерального директора на самостійне вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки без надання наглядовою радою попередньої згоди на їх вчинення;- прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки, якщо сума угоди перевищує ліміт (розмір суми) вартості правочину, встановлений наглядовою радою, для повноважень на їх укладення головою правління-генеральним директором;- визначення імовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка здійснює облік випущених Товариством акцій та надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;- прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;- скасування рішень виконавчого органу, прийнятих з питань, що не відносяться до його компетенції відповідно до п.п. 9.4.5. та 9.4.8. Статуту або з їх перевищенням;- ініціювання проведення позачергових ревізій, аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;- формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та затвердження заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;- вирішення інших питань, що належать до компетенції наглядової ради згідно із законодавством України та Статутом Товариства. |
| Штутман Михайло Павлович |  | X | Член наглядової ради Штутман Михайло Павлович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2021р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 27 від 26.04.2021р.) терміном на 3 роки.Наглядова рада - затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством України та Статутом, а також тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;- визначення видів економічної діяльності Товариства, відомості про здійснення яких вносяться до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;- визначення (прийняття рішення про зміну) адреси місцезнаходження Товариства;- прийняття рішення про проведення річних або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України, - підготовка та затвердження проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про місце та дату їх проведення, про визначення часу початку загальних зборів та часу проведення реєстрації акціонерів (представників акціонерів) для участі у загальних зборах, про включення пропозицій до проекту порядку денного, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів, форми і тексту бюлетенів для голосування та порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових загальних зборів;- призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України; голови та секретаря загальних зборів; особи, що може відкрити загальні збори (крім випадків скликання позачергових загальних зборів акціонерами Товариства);- визначення дати складення переліку(ів) акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством України;- затвердження ринкової вартості акцій власного випуску та ціни їх придбання, викупу, обов'язкового викупу, продажу, тощо у випадках, передбачених законодавством України;прийняття рішення про придбання цінних паперів інших емітентів та про продаж цінних паперів, належних Товариству, іншим емітентам, визначення умов відповідних цивільно-правових угод; - прийняття рішення про порядок здійснення зменшення статутного капіталу Товариства;- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством України;- обрання та припинення повноважень (звільнення з посади) голови правління - генерального директора Товариства, членів правління, призначення та звільнення тимчасово виконуючого обов'язки голови правління - генерального директора Товариства; - затвердження умов контракту з головою правління - генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;- прийняття рішення про відсторонення голови правління - генерального директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління - генерального директора;- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- здійснення контролю за своєчасністю надання (розміщення, оприлюднення, опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; - розміщення, (оприлюднення, опублікування) Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;- затвердження організаційної структури Товариства;- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;- прийняття рішень про участь або відмову від участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; - вирішення питань про створення будь-яких юридичних осіб та/або участь або відмову від участі в інших юридичних особах; визначення умов цивільно-правових угод щодо придбання або відчуження прав на участь в інших суб'єктах господарювання, вирішення питань про їх реорганізацію та ліквідацію;- прийняття рішень про створення структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, в тому числі: дочірніх підприємств, філій та представництв; затвердження їх статутів та положень; затвердження річних результатів їх діяльності; прийняття рішень про їх реорганізацію та/або ліквідацію;- участь в управлінні від імені Товариства в дочірніх підприємствах засновником яких є Товариство, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до статутів дочірніх підприємств відносяться до компетенції засновника;- участь в управлінні від імені Товариства в філіях та представництвах, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до положень філій та представництв відносяться до компетенції головного підприємства;- затвердження за поданням голови правління - генерального директора керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законодавством України у разі припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ, перетворення, ліквідація);- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів будь-якого характеру, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків включно вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, та на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України;- за дорученням загальних зборів акціонерів прийняття рішення про доцільність вчинення Товариством значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше одного року; - встановлення ліміту (розміру суми) вартості правочину для уповноваження голови правління-генерального директора на самостійне вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки без надання наглядовою радою попередньої згоди на їх вчинення;- прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки, якщо сума угоди перевищує ліміт (розмір суми) вартості правочину, встановлений наглядовою радою, для повноважень на їх укладення головою правління-генеральним директором;- визначення імовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка здійснює облік випущених Товариством акцій та надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;- прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;- скасування рішень виконавчого органу, прийнятих з питань, що не відносяться до його компетенції відповідно до п.п. 9.4.5. та 9.4.8. Статуту або з їх перевищенням;- ініціювання проведення позачергових ревізій, аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;- формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та затвердження заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;- вирішення інших питань, що належать до компетенції наглядової ради згідно із законодавством України та Статутом Товариства. |
| Стонога Валентин Михайлович |  | X | Член наглядової ради Стонога Валентин Михайлович, обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2021р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 27 від 26.04.2021р.) терміном на 3 роки.- затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством України та Статутом, а також тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;- визначення видів економічної діяльності Товариства, відомості про здійснення яких вносяться до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;- визначення (прийняття рішення про зміну) адреси місцезнаходження Товариства;- прийняття рішення про проведення річних або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України, - підготовка та затвердження проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про місце та дату їх проведення, про визначення часу початку загальних зборів та часу проведення реєстрації акціонерів (представників акціонерів) для участі у загальних зборах, про включення пропозицій до проекту порядку денного, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів, форми і тексту бюлетенів для голосування та порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових загальних зборів;- призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України; голови та секретаря загальних зборів; особи, що може відкрити загальні збори (крім випадків скликання позачергових загальних зборів акціонерами Товариства);- визначення дати складення переліку(ів) акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством України;- затвердження ринкової вартості акцій власного випуску та ціни їх придбання, викупу, обов'язкового викупу, продажу, тощо у випадках, передбачених законодавством України;прийняття рішення про придбання цінних паперів інших емітентів та про продаж цінних паперів, належних Товариству, іншим емітентам, визначення умов відповідних цивільно-правових угод; - прийняття рішення про порядок здійснення зменшення статутного капіталу Товариства;- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством України;- обрання та припинення повноважень (звільнення з посади) голови правління - генерального директора Товариства, членів правління, призначення та звільнення тимчасово виконуючого обов'язки голови правління - генерального директора Товариства; - затвердження умов контракту з головою правління - генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;- прийняття рішення про відсторонення голови правління - генерального директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління - генерального директора;- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства;- здійснення контролю за своєчасністю надання (розміщення, оприлюднення, опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; - розміщення, (оприлюднення, опублікування) Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;- затвердження організаційної структури Товариства;- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;- прийняття рішень про участь або відмову від участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; - вирішення питань про створення будь-яких юридичних осіб та/або участь або відмову від участі в інших юридичних особах; визначення умов цивільно-правових угод щодо придбання або відчуження прав на участь в інших суб'єктах господарювання, вирішення питань про їх реорганізацію та ліквідацію;- прийняття рішень про створення структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, в тому числі: дочірніх підприємств, філій та представництв; затвердження їх статутів та положень; затвердження річних результатів їх діяльності; прийняття рішень про їх реорганізацію та/або ліквідацію;- участь в управлінні від імені Товариства в дочірніх підприємствах засновником яких є Товариство, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до статутів дочірніх підприємств відносяться до компетенції засновника;- участь в управлінні від імені Товариства в філіях та представництвах, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до положень філій та представництв відносяться до компетенції головного підприємства;- затвердження за поданням голови правління - генерального директора керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законодавством України у разі припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ, перетворення, ліквідація);- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів будь-якого характеру, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків включно вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, та на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України;- за дорученням загальних зборів акціонерів прийняття рішення про доцільність вчинення Товариством значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше одного року; - встановлення ліміту (розміру суми) вартості правочину для уповноваження голови правління-генерального директора на самостійне вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки без надання наглядовою радою попередньої згоди на їх вчинення;- прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки, якщо сума угоди перевищує ліміт (розмір суми) вартості правочину, встановлений наглядовою радою, для повноважень на їх укладення головою правління-генеральним директором;- визначення імовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка здійснює облік випущених Товариством акцій та надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;- прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;- скасування рішень виконавчого органу, прийнятих з питань, що не відносяться до його компетенції відповідно до п.п. 9.4.5. та 9.4.8. Статуту або з їх перевищенням;- ініціювання проведення позачергових ревізій, аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;- формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та затвердження заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;- вирішення інших питань, що належать до компетенції наглядової ради згідно із законодавством України та Статутом Товариства. |

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :**

Протягом 2021 року відбулися засідання наглядової ради:

1.Дата засідання - 26.02.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Прийняття рішення про проведення загальних зборів акціонерів 26 квітня 2021 року.

2.Дата засідання - 05.03.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Затвердження повідомлення про проведення річних загальних зборів акціонерів та визначення способу його надсилання акціонерам.

3.Дата засідання - 18.03.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Затвердити звіт правління про підсумки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2020 рік. Про хід виконання цілей АТ "Гідросила". Про роботу Кайдзен-Команд. Про підготовку персоналу. Про роботу зі стратегічними постачальниками. Про списання основних засобів. Про участь у створенні юридичної особи.

4.Дата засідання - 07.04.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Затвердження порядку денного та форми і тексту бюлетенів для голосування з питань порядку денного на річних загальних зборах акціонерів АТ "Гідросила".

5.Дата засідання - 14.04.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Затвердити звіт правління про підсумки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 3 місяці 2021 року. Про хід виконання цілей АТ "Гідросила". Про роботу Кайдзен-Команд. Про підготовку персоналу. Про роботу зі стратегічними постачальниками.

6.Дата засідання - 21.04.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Затвердження кандидатів до наглядової ради форми та тексту бюлетенів для кумулятивного голосування з питання порядку денного щодо обрання наглядової ради на річних загальних зборах акціонерів АТ "Гідросила".

7.Дата засідання - 26.04.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Обрати головою наглядової ради АТ "Гідросила" Штутмана Павла Леонідовича.

8.Дата засідання - 30.04.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про виведення з експлуатації зруйнованого нерухомого майна б/в "Прибій".

9.Дата засідання - 08.06.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про надання дозволу на демонтаж будівельної споруди та підвісного крану.

10.Дата засідання - 29.06.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про надання згоди на відчуження обладнання АТ "Гідросила".

11.Дата засідання - 16.08.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про надання згоди на списання з балансу транспортних засобів. Про надання згоди на списання з балансу основних засобів.

12.Дата засідання - 19.08.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Затвердити звіт правління про підсумки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за перше півріччя 2021 року. Про хід виконання цілей АТ "Гідросила". Про роботу Кайдзен-Команд. Про підготовку персоналу. Про роботу зі стратегічними постачальниками.

13.Дата засідання - 18.10.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про проведення загальних зборів акціонерів шляхом заочного голосування (опитування). Визначення порядку денного загальних зборів та проекту рішення щодо них.

14.Дата засідання - 04.11.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Надання згоди на вчинення правочинів, щодо розпорядження основними засобами Товариства, а саме укладення договорів купівлі - продажу майна (обладнання).

15.Дата засідання - 22.11.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про надання згоди на збільшення Статутного капіталу ТОВ "КІЗ "ЛЕЗО" на 18 100 000,00 грн за рахунок додаткових вкладів АТ "Гідросила".

16.Дата засідання - 01.12.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Затвердити звіт правління про підсумки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 9 місяців 2021 року. Про хід виконання цілей АТ "Гідросила". Про роботу Кайдзен-Команд. Про підготовку персоналу. Про роботу зі стратегічними постачальниками.

17.Дата засідання - 06.12.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про проведення загальних зборів акціонерів шляхом заочного голосування (опитування). Визначення порядку денного загальних зборів та проекту рішення щодо них.

18.Дата засідання - 17.12.2021 року (кворум - 80%).

Загальний опис прийнятих рішень:

Про внесення змін до запису Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, щодо нерухомого майна - комплекс бази відпочинку "Прибій".

**Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

При прийнятті рішень Наглядова рада керувалася Статутом, Положенням про Наглядову раду та іншими внутрішніми документами.

Наглядова рада планує свою діяльність та затверджує план роботи (графік засідань). Необхідні для прийняття зважених рішень матеріали та інформація надаються членам Наглядової ради завчасно.

Під час проведення засідань виділяється достатня кількість часу для ретельного розгляду та обговорення усіх питань порядку денного. Обмін думками на засіданнях Наглядової ради є вільним та відкритим, а висловлення нових ідей та пропозицій заохочується й підтримується. Усі засідання оформлюються протоколами на регулярній основі, висловлені членами Наглядової ради думки з приводу питань, що розглядаються, обов'язково фіксуються.

Наглядова рада вирішує питання щодо призначення Голови правління-Генерального директора, визначає умови трудового договору, що укладаються з ним, встановлює розмір винагороди, проводить щорічну оцінку ефективності діяльності Голови правління-Генерального директора, забезпечує, щоб Голова правління-Генеральний директор виконував свої завдання та повноваження у відповідності до Статуту та внутрішніх нормативних документів, а також здійснює інші необхідні функції, визначені Статутом, Положенням про Наглядову раду та іншими внутрішніми нормативними документами.

Наглядовою радою забезпечується відкрита комунікація та підтримка продуктивних відносини із Головою правління-Генеральним директором.

Процедури, що застосовуються при прийнятті Наглядовою радою рішень, є ефективними та достатніми, а взаємодія Наглядової ради із Головою правління-Генеральним директором відбувається на прийнятному рівні.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |   | X |   |
| З питань призначень  |   | X |   |
| З винагород |   | X |   |
| Інші (запишіть)  |   |   |

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

Комітети наглядової ради не створені.

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

Не проводилося.

|  |
| --- |
| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи |
| Оцінка роботи наглядової ради | задовільно |

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

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

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

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

**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  |   |

**Інформація про виконавчий орган**

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Голова правління - Генеральний директор Засінець Євгеній Григорович | -Голова правління - генеральний директор відповідно до своїх повноважень: -здійснює керівництво оперативною господарською діяльністю Товариства;-організовує фінансово-економічну роботу, ведення грошово-розрахункових операцій;-здійснює контроль за рухом матеріальних та грошових цінностей;-організовує та здійснює зовнішньоекономічну діяльність;-призначає керівників філій та представництв Товариства; -приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення і накладення стягнень;-приймає рішення про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки;-видає довіреності іншим особам на представлення інтересів Товариства у відносинах з іншими юридичними та/або фізичними особами, державними, недержавними, іноземними та іншими органами, організаціями, установами;-відкриває в банківських установах поточні, валютні та інші рахунки Товариства;- видає накази та розпорядження в межах своїх повноважень;- забезпечує дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку;- організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства; - розпоряджається майном Товариства в межах, що визначені Статутом;- подає на затвердження загальних зборів акціонерів звіт правління, річний фінансовий звіт Товариства;- затверджує склад та обсяги відомостей та інформації, які складають комерційну таємницю, порядок їх захисту;- приймає рішення та здійснює інші дії з питань поточної діяльності Товариства, що необхідні для досягнення цілей Товариства;- приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, не перевищує 3 (трьох) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства (крім договорів відчуження основних фондів/засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 Статуту); - підписує від імені власника колективний договір та виступає як уповноважена особа власника;- затверджує внутрішні нормативні акти, що визначають відносини між підрозділами Товариства, розподіляє функції структурних підрозділів, затверджує положення про структурні підрозділи, стандарти, регламенти, інструкції та посадові інструкції;- розробляє та затверджує оперативні завдання та забезпечує їх реалізацію;- розробляє та затверджує штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання;- організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Забезпечує надання наглядовій раді та загальним зборам акціонерів квартальних та річних фінансових звітів;- подає на погодження до наглядової ради наказ про облікову політику Товариства. |
| Член правління Сікорська Оксана Станіславівна | Виконавчий орган товариства - правління: -організовує виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради Товариства;-затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для їх виконання;-вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесенні до компетенції загальних зборів акціонерів і наглядової ради Товариства;-здійснює управління поточною господарською діяльністю Товариства; -затверджує організаційну структуру управління Товариства;-розробляє та затверджує річний бюджет, бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства; -розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани та щорічний кошторис; -приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 3 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком договорів відчуження основних фондів та засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 цього Статуту. -розробляє та погоджує правила внутрішнього трудового розпорядку;-затверджує ціни і тарифи на товари та послуги Товариства;-надає наглядовій раді та загальним зборам акціонерів звіти про свою діяльність за відповідний з-вітний період, звітує наглядовій раді про виконання цілей та програм Товариства; надає наглядовій раді фінансову звітність за відповідний звітний період в терміни, встановлені для звітності;-затверджує в межах своєї компетенції положення, які регулюють питання поточної діяльності Товариства; -організовує скликання та проведення загальних зборів акціонерів (річних і позачергових);-затверджує нормативні акти, які забезпечують діяльність Товариства, а також визначають відносини між підрозділами Товариства, в тому числі положення, стандарти, інструкції, регламенти тощо.-розробляє та затверджує щорічний кошторис, штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання.-Правління вправі делегувати частину своїх повноважень голові правління - генеральному директору. -Голова правління - генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до Статуту та рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.  |
| Член правління Тютюшкін Микола Олександрович | Виконавчий орган товариства - правління: -організовує виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради Товариства;-затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для їх виконання;-вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесенні до компетенції загальних зборів акціонерів і наглядової ради Товариства;-здійснює управління поточною господарською діяльністю Товариства; -затверджує організаційну структуру управління Товариства;-розробляє та затверджує річний бюджет, бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства; -розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани та щорічний кошторис; -приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 3 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком договорів відчуження основних фондів та засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 цього Статуту. -розробляє та погоджує правила внутрішнього трудового розпорядку;-затверджує ціни і тарифи на товари та послуги Товариства;-надає наглядовій раді та загальним зборам акціонерів звіти про свою діяльність за відповідний з-вітний період, звітує наглядовій раді про виконання цілей та програм Товариства; надає наглядовій раді фінансову звітність за відповідний звітний період в терміни, встановлені для звітності;-затверджує в межах своєї компетенції положення, які регулюють питання поточної діяльності Товариства; -організовує скликання та проведення загальних зборів акціонерів (річних і позачергових);-затверджує нормативні акти, які забезпечують діяльність Товариства, а також визначають відносини між підрозділами Товариства, в тому числі положення, стандарти, інструкції, регламенти тощо.-розробляє та затверджує щорічний кошторис, штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання.-Правління вправі делегувати частину своїх повноважень голові правління - генеральному директору. -Голова правління - генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до Статуту та рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.  |
| Член правління Лопатін Сергій Олександрович | Виконавчий орган товариства - правління: -організовує виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради Товариства;-затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для їх виконання;-вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесенні до компетенції загальних зборів акціонерів і наглядової ради Товариства;-здійснює управління поточною господарською діяльністю Товариства; -затверджує організаційну структуру управління Товариства;-розробляє та затверджує річний бюджет, бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства; -розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани та щорічний кошторис; -приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 3 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком договорів відчуження основних фондів та засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 цього Статуту. -розробляє та погоджує правила внутрішнього трудового розпорядку;-затверджує ціни і тарифи на товари та послуги Товариства;-надає наглядовій раді та загальним зборам акціонерів звіти про свою діяльність за відповідний з-вітний період, звітує наглядовій раді про виконання цілей та програм Товариства; надає наглядовій раді фінансову звітність за відповідний звітний період в терміни, встановлені для звітності;-затверджує в межах своєї компетенції положення, які регулюють питання поточної діяльності Товариства; -організовує скликання та проведення загальних зборів акціонерів (річних і позачергових);-затверджує нормативні акти, які забезпечують діяльність Товариства, а також визначають відносини між підрозділами Товариства, в тому числі положення, стандарти, інструкції, регламенти тощо.-розробляє та затверджує щорічний кошторис, штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання.-Правління вправі делегувати частину своїх повноважень голові правління - генеральному директору. -Голова правління - генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до Статуту та рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.  |
| Член правління Злотнікова Вікторія Ігорівна | Виконавчий орган товариства - правління: -організовує виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради Товариства;-затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для їх виконання;-вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесенні до компетенції загальних зборів акціонерів і наглядової ради Товариства;-здійснює управління поточною господарською діяльністю Товариства; -затверджує організаційну структуру управління Товариства;-розробляє та затверджує річний бюджет, бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства; -розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани та щорічний кошторис; -приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 3 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком договорів відчуження основних фондів та засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 цього Статуту. -розробляє та погоджує правила внутрішнього трудового розпорядку;-затверджує ціни і тарифи на товари та послуги Товариства;-надає наглядовій раді та загальним зборам акціонерів звіти про свою діяльність за відповідний з-вітний період, звітує наглядовій раді про виконання цілей та програм Товариства; надає наглядовій раді фінансову звітність за відповідний звітний період в терміни, встановлені для звітності;-затверджує в межах своєї компетенції положення, які регулюють питання поточної діяльності Товариства; -організовує скликання та проведення загальних зборів акціонерів (річних і позачергових);-затверджує нормативні акти, які забезпечують діяльність Товариства, а також визначають відносини між підрозділами Товариства, в тому числі положення, стандарти, інструкції, регламенти тощо.-розробляє та затверджує щорічний кошторис, штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання.-Правління вправі делегувати частину своїх повноважень голові правління - генеральному директору. -Голова правління - генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до Статуту та рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.  |
| Член правління Лісовенко Олександр Олександрович | Виконавчий орган товариства - правління: -організовує виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради Товариства;-затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для їх виконання;-вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесенні до компетенції загальних зборів акціонерів і наглядової ради Товариства;-здійснює управління поточною господарською діяльністю Товариства; -затверджує організаційну структуру управління Товариства;-розробляє та затверджує річний бюджет, бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства; -розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани та щорічний кошторис; -приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 3 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком договорів відчуження основних фондів та засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 цього Статуту. -розробляє та погоджує правила внутрішнього трудового розпорядку;-затверджує ціни і тарифи на товари та послуги Товариства;-надає наглядовій раді та загальним зборам акціонерів звіти про свою діяльність за відповідний з-вітний період, звітує наглядовій раді про виконання цілей та програм Товариства; надає наглядовій раді фінансову звітність за відповідний звітний період в терміни, встановлені для звітності;-затверджує в межах своєї компетенції положення, які регулюють питання поточної діяльності Товариства; -організовує скликання та проведення загальних зборів акціонерів (річних і позачергових);-затверджує нормативні акти, які забезпечують діяльність Товариства, а також визначають відносини між підрозділами Товариства, в тому числі положення, стандарти, інструкції, регламенти тощо.-розробляє та затверджує щорічний кошторис, штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання.-Правління вправі делегувати частину своїх повноважень голові правління - генеральному директору. -Голова правління - генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до Статуту та рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.  |
| Член правління Моніч Олександр Іванович | Виконавчий орган товариства - правління: -організовує виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради Товариства;-затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для їх виконання;-вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесенні до компетенції загальних зборів акціонерів і наглядової ради Товариства;-здійснює управління поточною господарською діяльністю Товариства; -затверджує організаційну структуру управління Товариства;-розробляє та затверджує річний бюджет, бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства; -розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани та щорічний кошторис; -приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 3 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком договорів відчуження основних фондів та засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 цього Статуту. -розробляє та погоджує правила внутрішнього трудового розпорядку;-затверджує ціни і тарифи на товари та послуги Товариства;-надає наглядовій раді та загальним зборам акціонерів звіти про свою діяльність за відповідний з-вітний період, звітує наглядовій раді про виконання цілей та програм Товариства; надає наглядовій раді фінансову звітність за відповідний звітний період в терміни, встановлені для звітності;-затверджує в межах своєї компетенції положення, які регулюють питання поточної діяльності Товариства; -організовує скликання та проведення загальних зборів акціонерів (річних і позачергових);-затверджує нормативні акти, які забезпечують діяльність Товариства, а також визначають відносини між підрозділами Товариства, в тому числі положення, стандарти, інструкції, регламенти тощо.-розробляє та затверджує щорічний кошторис, штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання.-Правління вправі делегувати частину своїх повноважень голові правління - генеральному директору. -Голова правління - генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до Статуту та рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу:загальний опис прийнятих на них рішень;інформація про результати роботи виконавчого органу;визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.** | Виконавчий орган колегіальний.Протягом 2021 року правлінням приймалися рішення для здійснення безперервної фінансово-господарської діяльності.Діяльність вконавчого органу - правління надавало товариству можливість швидко реагувати на будь-які зміни і вирішувати вчасно фінансові та господарські проблеми.Для приватних акціонерних товариств подання інформації про діяльність виконавчого органу необов'язкове. |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Задовільно. |

**Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

Додаткова інформація відсутня.

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

**Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:**

Основні фінансові інструменти підприємства, 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. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки 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. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Підприємство 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. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає 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 можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;

- непередбачені дії державних органів;

- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;

- непередбачені дії конкурентів.

**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** 1 **осіб.**

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

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Ні | Ні | Так | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора  | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Ні | Ні | Ні | Так |

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

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?**

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

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

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

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

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

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

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

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

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила 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 (запишіть)  |   |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Приватне акціонерне товариство "Гідросила Груп" | 20635597 | 99.2696986 |

**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** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1000000000 | 0 | Власників, що не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені, немає.В Товаристві обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає. |  |
| **Опис** |  |

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

Згідно з чинним законодавством, посадові особи органів Товариства - Голова та члени наглядової ради, голова та члени правління, ревізор Товариства. Відповідно до Статуту, Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та чотири члени наглядової ради. Кількісний склад наглядової ради встановлюється загальними зборами. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій шляхом кумулятивного голосування. 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.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних збрів акціонерів.

Відповідно до Статуту, Голова та члени правління обираються наглядовою радою Голови правління та членів правління. Припинення повноважень голови та членів правління є виключною компетенцією наглядової ради.

Ревізійна комісія обирається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій, шляхом кумулятивного голосування. Повноваження ревізійної комісії припиняються за рішенням загальних зборів акціонерів.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Наглядова рада

- затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством України та Статутом, а також тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;

- визначення видів економічної діяльності Товариства, відомості про здійснення яких вносяться до ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;

- визначення (прийняття рішення про зміну) адреси місцезнаходження Товариства;

- прийняття рішення про проведення річних або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України,

- підготовка та затвердження проекту порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про місце та дату їх проведення, про визначення часу початку загальних зборів та часу проведення реєстрації акціонерів (представників акціонерів) для участі у загальних зборах, про включення пропозицій до проекту порядку денного, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів, форми і тексту бюлетенів для голосування та порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових загальних зборів;

- призначення реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України; голови та секретаря загальних зборів; особи, що може відкрити загальні збори (крім випадків скликання позачергових загальних зборів акціонерами Товариства);

- визначення дати складення переліку(ів) акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством України;

- затвердження ринкової вартості акцій власного випуску та ціни їх придбання, викупу, обов'язкового викупу, продажу, тощо у випадках, передбачених законодавством України;

прийняття рішення про придбання цінних паперів інших емітентів та про продаж цінних паперів, належних Товариству, іншим емітентам, визначення умов відповідних цивільно-правових угод;

- прийняття рішення про порядок здійснення зменшення статутного капіталу Товариства;

- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;

- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством України;

- обрання та припинення повноважень (звільнення з посади) голови правління - генерального директора Товариства, членів правління, призначення та звільнення тимчасово виконуючого обов'язки голови правління - генерального директора Товариства;

- затвердження умов контракту з головою правління - генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;

- прийняття рішення про відсторонення голови правління - генерального директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління - генерального директора;

- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства;

- затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства;

- здійснення контролю за своєчасністю надання (розміщення, оприлюднення, опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;

- розміщення, (оприлюднення, опублікування) Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;

- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;

- затвердження організаційної структури Товариства;

- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;

- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

- прийняття рішень про участь або відмову від участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

- вирішення питань про створення будь-яких юридичних осіб та/або участь або відмову від участі в інших юридичних особах; визначення умов цивільно-правових угод щодо придбання або відчуження прав на участь в інших суб'єктах господарювання, вирішення питань про їх реорганізацію та ліквідацію;

- прийняття рішень про створення структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, в тому числі: дочірніх підприємств, філій та представництв; затвердження їх статутів та положень; затвердження річних результатів їх діяльності; прийняття рішень про їх реорганізацію та/або ліквідацію;

- участь в управлінні від імені Товариства в дочірніх підприємствах засновником яких є Товариство, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до статутів дочірніх підприємств відносяться до компетенції засновника;

- участь в управлінні від імені Товариства в філіях та представництвах, з правом вирішення всіх питань, що відповідно до положень філій та представництв відносяться до компетенції головного підприємства;

- затвердження за поданням голови правління - генерального директора керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;

- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;

- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законодавством України у разі припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ, перетворення, ліквідація);

- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів будь-якого характеру, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків включно вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, та на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України;

- за дорученням загальних зборів акціонерів прийняття рішення про доцільність вчинення Товариством значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, у разі прийняття загальними зборами акціонерів рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більше одного року;

- встановлення ліміту (розміру суми) вартості правочину для уповноваження голови правління-генерального директора на самостійне вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки без надання наглядовою радою попередньої згоди на їх вчинення;

- прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, які не є значними, щодо розпорядження основними засобами Товариства, на укладання кредитних та депозитних угод, угод застави, іпотеки, якщо сума угоди перевищує ліміт (розмір суми) вартості правочину, встановлений наглядовою радою, для повноважень на їх укладення головою правління-генеральним директором;

- визначення імовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка здійснює облік випущених Товариством акцій та надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

- прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;

- скасування рішень виконавчого органу, прийнятих з питань, що не відносяться до його компетенції відповідно до п.п. 9.4.5. та 9.4.8. Статуту або з їх перевищенням;

- ініціювання проведення позачергових ревізій, аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;

- формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та затвердження заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;

- вирішення інших питань, що належать до компетенції наглядової ради згідно із законодавством України та Статутом Товариства.

Виконавчий орган товариства - правління:

-організовує виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради Товариства;

-затверджує поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для їх виконання;

-вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесенні до компетенції загальних зборів акціонерів і наглядової ради Товариства;

-здійснює управління поточною господарською діяльністю Товариства;

-затверджує організаційну структуру управління Товариства;

-розробляє та затверджує річний бюджет, бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства;

-розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани та щорічний кошторис;

-приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 3 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, за винятком договорів відчуження основних фондів та засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 цього Статуту.

-розробляє та погоджує правила внутрішнього трудового розпорядку;

-затверджує ціни і тарифи на товари та послуги Товариства;

-надає наглядовій раді та загальним зборам акціонерів звіти про свою діяльність за відповідний з-вітний період, звітує наглядовій раді про виконання цілей та програм Товариства; надає наглядовій раді фінансову звітність за відповідний звітний період в терміни, встановлені для звітності;

-затверджує в межах своєї компетенції положення, які регулюють питання поточної діяльності Товариства;

-організовує скликання та проведення загальних зборів акціонерів (річних і позачергових);

-затверджує нормативні акти, які забезпечують діяльність Товариства, а також визначають відносини між підрозділами Товариства, в тому числі положення, стандарти, інструкції, регламенти тощо.

-розробляє та затверджує щорічний кошторис, штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання.

-Правління вправі делегувати частину своїх повноважень голові правління - генеральному директору.

-Голова правління - генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до Статуту та рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

-Голова правління - генеральний директор відповідно до своїх повноважень:

-здійснює керівництво оперативною господарською діяльністю Товариства;

-організовує фінансово-економічну роботу, ведення грошово-розрахункових операцій;

-здійснює контроль за рухом матеріальних та грошових цінностей;

-організовує та здійснює зовнішньоекономічну діяльність;

-призначає керівників філій та представництв Товариства;

-приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення і накладення стягнень;

-приймає рішення про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки;

-видає довіреності іншим особам на представлення інтересів Товариства у відносинах з іншими юридичними та/або фізичними особами, державними, недержавними, іноземними та іншими органами, організаціями, установами;

-відкриває в банківських установах поточні, валютні та інші рахунки Товариства;

- видає накази та розпорядження в межах своїх повноважень;

- забезпечує дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку;

- організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;

- розпоряджається майном Товариства в межах, що визначені Статутом;

- подає на затвердження загальних зборів акціонерів звіт правління, річний фінансовий звіт Товариства;

- затверджує склад та обсяги відомостей та інформації, які складають комерційну таємницю, порядок їх захисту;

- приймає рішення та здійснює інші дії з питань поточної діяльності Товариства, що необхідні для досягнення цілей Товариства;

- приймає рішення про вчинення правочину (договору), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, не перевищує 3 (трьох) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства (крім договорів відчуження основних фондів/засобів, застави, іпотеки, кредитування, депозиту відповідно до пунктів 9.3.8.35 та 9.3.8.36 Статуту);

- підписує від імені власника колективний договір та виступає як уповноважена особа власника;

- затверджує внутрішні нормативні акти, що визначають відносини між підрозділами Товариства, розподіляє функції структурних підрозділів, затверджує положення про структурні підрозділи, стандарти, регламенти, інструкції та посадові інструкції;

- розробляє та затверджує оперативні завдання та забезпечує їх реалізацію;

- розробляє та затверджує штатний розклад працівників Товариства, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання;

- організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Забезпечує надання наглядовій раді та загальним зборам акціонерів квартальних та річних фінансових звітів;

- подає на погодження до наглядової ради наказ про облікову політику Товариства.

Ревізійна комісія:

- Для проведення перевірки фінансово - господарської діяльності акціонерного товариства загальні збори обирають ревізійну комісію із числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та /або з числа юридичних осіб - акціонерів, виключно шляхом кумулятивного голосування. Чисельний склад ревізійної комісії визначається зборами акціонерів. Термін повноважень ревізійної комісії встановлюється зборами, але у будь-якому випадку не більше 5 (п'яти) років.

Голова ревізійної комісії обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії.

Членами ревізійної комісії не може бути член наглядової ради, член виконавчого органу, корпоративний секретар, особа яка не має повної цивільної дієздатності, члени інших органів товариства. Члени ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії загальних зборів акціонерів.

Ревізійна комісія приймає рішення, готує пропозиції до порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства та вимогу про скликання позачергових загальних зборів акціонерів, складає висновки та акти на своєму засіданні. Рішення ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів. Кожний член ревізійної комісії має один голос. У випадку рівної кількості голосів, голос голови ревізійної комісії є вирішальним.

- Ревізійна комісія виконує свої обов'язки з моменту обрання на загальних зборах акціонерів Товариства і до обрання нового складу ревізійної комісії. Якщо термін повноважень ревізійної комісії закінчився, але він не переобраний (не відкликаний), повноваження ревізійної комісії діють до обрання нового складу ревізійної комісії. Ревізійна комісія може бути достроково відкликана за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства.

- Ревізійна комісія здійснює перевірки та ревізії фінансово-господарської діяльності Товариства не рідше одного разу на рік. Додаткові перевірки можуть здійснюватись за дорученням загальних зборів акціонерів Товариства та з її власної ініціативи або за вимогою акціонерів, які володіють у сукупності більш ніж 10 % акцій Товариства. За необхідності ревізійна комісія проводить перевірки достовірності фінансової звітності Товариства за відповідний звітний період (квартал, півріччя, 9 місяців) для розгляду наглядовою радою.

Ревізійна комісія має право вимагати від посадових осіб та інших працівників Товариства надання їй всіх необхідних матеріалів, бухгалтерських і інших документів і особистих пояснень (усних та/або письмових).

Ревізійна комісія зобов'язана своєчасно проводити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за рік і надати свій висновок загальним зборам акціонерів Товариства.

- Висновок ревізійної комісії з підсумків річної перевірки повинен містити:

- підтвердження достовірності даних, які містяться в звітах та інших фінансових документах, в тому числі достовірності даних, що містяться в річному балансі Товариства;

- інформацію про факти порушення (у разі виявлення) порядку ведення бухгалтерського обліку і надання фінансової звітності, встановленої нормативними актами України під час здійснення фінансово - господарської діяльності.

-Без висновку ревізійної комісії про достовірність даних, що містяться в річному балансі Товариства загальні збори акціонерів не можуть затверджувати річний баланс Товариства.

-Ревізійна комісія подає свій висновок за результатами проведених ним перевірок (ревізій) загальним зборам акціонерів Товариства та наглядовій раді.

-Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства та вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів в разі виникненні загрози інтересам Товариства або при виявленні зловживань, допущених посадовими особами. Ревізійна комісія має право бути присутньою на загальних зборах акціонерів Товариства та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Ревізійна комісія має право брати участь у засіданнях виконавчого органу Товариства.

У своїй роботі ревізійна комісія керується чинним законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми актами Товариства.

**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.**

Інша інформація також складається з інформації, яка міститься в "Звіті про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" (що додається), але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Управлінський персонал несе відповідальність за інформацію в "Звіті про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік". Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на "Звіт про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та ми не будемо робити висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо Звіту. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися зі "Звітом про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

 Наша думка стосовно "Звіту про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" наведена окремо у розділі "Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів" нашого звіту незалежного аудитора.

 Інша інформація складається також з інформації, яка міститься в "Звіті про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" (що додається), але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на "Звіт про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та ми не будемо робити висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо "Звіту про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік". "Звіт про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" було складено згідно ст.11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999 року та "Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління", затверджених Наказом МФУ №982 від 07.12.2018 року. Управлінський персонал несе відповідальність за складання та подання Звіту про управління. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися зі "Звітом про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між Звітом про управління та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи цей Звіт про управління виглядає таким, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення в Звіті про управління, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Звіт про управління складений відповідно до законодавства України та узгоджений з фінансовою звітністю Акціонерного товариства "Гідросила" за станом на 31 грудня 2021 року. Ми не виявили суттєвих викривлень у "Звіті про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до звіту.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| Приватне акцiонерне товариство "Гiдросила Груп" | 20635597 | 25002 . м.Кiровоград вулиця Орджонiкiдзе, будинок 7, офiс 101 | 992696986 | 99.2696986 | 992696986 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| **Усього** | 992696986 | 99.2696986 | 992696986 | 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** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Акції прості іменні | 1000000000 | 0.05 | Акціонери мають право на:участь в управлінні акціонерним Товариством;отримання дивідендів;отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;ознайомлення з документами та/або отримання інформації про діяльність Товариства в обсязі, визначеному нормативно-правовими актами України та в порядку, передбаченому цим Статутом.Акціонери Товариства зобов'язані:дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;виконувати рішення загальних зборів акціонерів Товариства (надалі загальні збори), 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 Товариства;не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність ТоваристваАкціонери можуть також мати інші обов'язки у випадках, передбачених нормативно-правовими актами України.Акціонери на свій розсуд володіють, користуються і розпоряджаються належними їм на правах приватної власності акціями. Всім акціонерам Товариство забезпечує рівні умови здійснення своїх прав.Акціонер може здійснювати свої права та брати участь у діяльності Товариства через свого представника, повноваження якого визначаються у встановленому законом порядку. | Публічна пропозиція відсутня. Допуск до торгів на фондовій біржі відсутній, |
| Примітки | . |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

|  |
| --- |
| **1. Інформація про випуски акцій** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 09.08.2011 | 402/1/11 | Державна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000120349 | Акція проста бездокументарна іменна | Електроннi iменнi | 0.05 | 1000000000 | 50000000.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | В звiтному роцi Товариство цiннi папери не випускало, рiшення про їх випуск не приймало. Цiннi папери Товариства на органiзацiйно оформлених ринках не обертаються. Заяви про включення цiнних паперiв до лiстингу Товариством не подавалися. Обiг цiнних паперiв Товариства здiйснюється лише на внутрiшньому ринку України. Товариство здiйснило випуск лише простих iменних акцiй, iншi цiннi папери Товариством не випускались. |

**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** |
| 09.08.2011 | 402/1/11 | UA4000120349 | 1000000000 | 50000000.00 | 1000000000 | 0 | 0 |
| **Опис** | Голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, відсутні.Голосуючих акцій, права голосу за якими за результататми обмеження таких прав передано іншій особі, відсутні. |

|  |
| --- |
|  **XIII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську 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 , всього (тис.грн.)** |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 170017.000 | 202895.000 | 0.000 | 0.000 | 170017.000 | 202895.000 |
| **- будівлі та споруди** | 72310.000 | 76071.000 | 0.000 | 0.000 | 72310.000 | 76071.000 |
| **- машини та обладнання** | 74364.000 | 102448.000 | 0.000 | 0.000 | 74364.000 | 102448.000 |
| **- транспортні засоби** | 908.000 | 1920.000 | 0.000 | 0.000 | 908.000 | 1920.000 |
| **- земельні ділянки** | 9263.000 | 8225.000 | 0.000 | 0.000 | 9263.000 | 8225.000 |
| **- інші** | 13172.000 | 14231.000 | 0.000 | 0.000 | 13172.000 | 14231.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 40669.000 | 1092.000 | 0.000 | 0.000 | 40669.000 | 1092.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 40669.000 | 1092.000 | 0.000 | 0.000 | 40669.000 | 1092.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 210686.000 | 203987.000 | 0.000 | 0.000 | 210686.000 | 203987.000 |

**Пояснення :** Термiни користування основними засобами: будiвлями i спорудами в середньому 20-30 рокiв, машинами i обладнаннями - 5-10 рокiв, транспортними засобами - до 5 рокiв. Основнi засоби використовуються з моменту вводу в експлуатацiю i вiдповiдно до технiчних характеристик.

Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобiв здiйснюється за їх цiльовим призначенням для здiйснення виробничої дiяльностi Товариства.

Ступiнь їх використання - вiдповiдно до виробничих потреб.

Основнi засоби емiтента на протязi звiтного перiоду в податковiй заставi не були i арешт протягом року на них не накладався.

Первiсна вартiсть основних засобiв на кiнець звiтного року - 529089 тис.грн., ступiнь їх зносу - 61,446%, сума нарахованого зносу - 325102 тис.грн. Змiни у вартостi основних засобiв зумовленi їх надходженням протягом року (надiйшло основних засобiв за звiтний рiк на суму 91993 тис.грн., вибуло на 95521 тис.грн. за початковою вартiстю зі зносом 33578 тис. грн., нарахуванням амортизацiї за рiк 36763 тис.грн. Обмежень на використання майна Емiтента немає.

|  |
| --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | 431712 | 418292 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | 50000 | 50000 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | 50000 | 50000 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(431712.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(50000.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року. |

**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, у тому числі : | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | Х | 2461.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | Х | 0.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | Х | 94614.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | Х | 97075.00 | Х | Х |
| **Опис** | Поточна кредиторська заборгованість підприємства станом на 31.12.2021 р. за товари, роботи, послуги складають 56 079 тис. грн., в т.ч. по операціям з вітчизняними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 55 885 грн., по операціям з іноземними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 194 тис. грн.Станом на 01.01.2021 р. даний вид поточних зобов'язань становив 25 439 тис. грн., в т.ч. по операціям з вітчизняними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 17 261 тис. грн., по операціям з іноземними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 8 178 тис. грн.В 2021 році даний вид зобов'язань збільшився на 30 640 тис. грн.В складі поточних зобов'язань з одержаних авансів відображено суму авансів, одержаних від інших юридичних осіб в рахунок наступних постачань продукції. Поточна заборгованість з одержаних авансів складала на початок звітного періоду 10 099 тис. грн., на кінець звітного періоду - 22 924 тис. грн. В звітному році зазначений показник збільшився на 12 825 тис. грн. Поточні зобов'язання по розрахункам з бюджетом станом на 31.12.2021 р. складають 2 618 тис. грн. і включають заборгованість перед бюджетом по розрахункам з ПДФО у сумі 2 050 тис. грн., податку на прибуток у сумі 237 тис. грн., земельного податку у сумі 111 тис. грн., податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки 39 тис. грн., військового збору у сумі 170 тис. грн. та екологічного податку у сумі 11 тис. грн.Станом на 31.12.2021 р. поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування складають 2 461 тис. грн. В звітному році акціонерним товариством нарахований єдиний соціальний внесок склав 35 120 тис. грн., перерахування внеску до бюджету склали 34 228 тис. грн.АТ "Гідросила" має юридичні обов'язки відшкодувати Пенсійному Фонду України пільгові пенсії, які виплачуються відповідним категоріям працівників підприємства. В 2020 році сума відшкодованих пільгових пенсій становила 2 354 тис. грн.Станом на 31.12.2021 р. поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці відображають заборгованість з оплати праці робітникам АТ "Гідросила" в сумі 9 696 тис. грн. Фонд оплати праці у 2021 р. склав 160 523 тис. грн. У звітному періоді не було випадків затримання виплат по заробітній платі. Вся заборгованість є поточною. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | **Обсяг реалізованої продукції** |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Насоси гiдравлiчнi (шестереннi) | 599678 шт. |  467306.55 | 81.84 | 598437 шт. |  546217.12 | 83.49 |
| 2 | Насоси для палива, масла i рiдин | 24813 шт. |  16421.83 | 2.88 | 598437 шт. |  19914.68 | 3.04 |
| 3 | Частини для силового гiдравлiчного та пневматичного обладнання | 0 |  87258.98 | 15.28 | 0 |  88105.20 | 13.47 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Матеріальні витрати |  56.93 |
| 2 | Витрати на оплату праці |  22.73 |
| 3 | Вдрахування на соціальні заходи |  4.97 |
| 4 | Амортизація |  5.32 |
| 5 | Інші операційні витрати |  10.05 |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Мiжгалузевий депозитарний центр" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 35477315 |
| **Місцезнаходження** | 61145 Україна м. Харкiв вул. Космiчна, 26 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ 286587 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 02.02.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | 057 7140190 |
| **Факс** | 057 7140190 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть депозитарної установи |
| **Опис** | Зберiгач |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська фiрма "Аналiтик-Центр" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 40079008 |
| **Місцезнаходження** | 25006 Україна м. Кропивницький вул. Ушакова, 1А |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 4651 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 25.01.2018 |
| **Міжміський код та телефон** | 0522 274285 |
| **Факс** | 0522 274285 |
| **Вид діяльності** | Аудиторськi послуги |
| **Опис** | Аудиторськi послуги |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107 УКРАЇНА . вул.Тропініна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | Рішення № 2092 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 363-04-00 |
| **Факс** | (044) 363-04-00 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність центрального депозитарію |
| **Опис** | З депозитарiєм укладено договiр на обслуговування емiсiї. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА . вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва 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** | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |
| **Опис** | Подання звітності до НКЦПФР |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА . вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/APA |
| **Назва 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** | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку |
| **Опис** | Оприлюднення регульованої інформації |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2022 | 01 | 01 |
| Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА" | за ЄДРПОУ | 05786100 |
| Територія  | за КАТОТТГ | UA35000000000000000 |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ГІДРАВЛІЧНОГО ТА ПНЕВМАТИЧНОГО УСТАТКОВАННЯ | за КВЕД | 28.12 |
| Середня кількість працівників 998 |  |  |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  |  |
| Адреса, телефон 25006 м. Кропивницький Братиславська, 5, т.0522 391101Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  |  |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |   |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  | V |

**Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2021 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 | 3102 | 2634 |
| первісна вартість | 1001 | 9383 | 9626 |
| накопичена амортизація | 1002 | 6281 | 6992 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 45646 | 30205 |
| Основні засоби | 1010 | 170017 | 202896 |
| первісна вартість | 1011 | 467402 | 525883 |
| знос | 1012 | 297385 | 322987 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 40669 | 1092 |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1016 | 65228 | 3206 |
| Знос інвестиційної нерухомості | 1017 | 24559 | 2114 |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 15272 | 84413 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 31 | 31 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 274737 | 321271 |
| II. Оборотні активи Запаси | 1100 | 81778 | 103109 |
| Виробничі запаси | 1101 | 40553 | 33104 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 18072 | 39238 |
| Готова продукція | 1103 | 23153 | 30767 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 69012 | 73230 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:за виданими авансами | 1130 | 25852 | 20940 |
| з бюджетом | 1135 | 11867 | 9426 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 258 | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 313 | 692 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 2281 | 119 |
| Готівка | 1166 | 1 | 6 |
| Рахунки в банках | 1167 | 2280 | 113 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1195 | 191103 | 207516 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 465840 | 528787 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капіталЗареєстрований (пайовий) капітал  | 1400 | 50000 | 50000 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | -- | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | 11341 | 11316 |
| Резервний капітал | 1415 | -- | -- |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 356951 | 370396 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 418292 | 431712 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпеченняВідстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 250 | 650 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | 250 | 650 |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпеченняКороткострокові кредити банків  | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:довгостроковими зобов'язаннями  | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 25439 | 56079 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 1543 | 2618 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | 237 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 1546 | 2461 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 5646 | 9696 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 10099 | 22924 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 2687 | 1985 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 338 | 662 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 47298 | 96425 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 465840 | 528787 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння - Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Засінець Євгеній Григорович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Злотнікова Вікторія Ігорівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2022 | 01 | 01 |
| Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА" | за ЄДРПОУ | 05786100 |

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

**за 2021 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2000 | 654237 | 512690 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2050 | (570774) | (433099) |
| Валовий:       прибуток  | 2090 | 83463 | 79591 |
|      збиток  | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи  | 2120 | 116433 | 34277 |
| Адміністративні витрати  | 2130 | (27635) | (23103) |
| Витрати на збут | 2150 | (32069) | (23335) |
| Інші операційні витрати  | 2180 | (124075) | (56192) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток  | 2190 | 16117 | 11238 |
|      збиток   | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі  | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи  | 2220 | 134 | 103 |
| Інші доходи  | 2240 | 554 | 1153 |
| Фінансові витрати  | 2250 | (--) | (816) |
| Втрати від участі в капіталі  | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати  | 2270 | (212) | (1170) |
| Фінансовий результат до оподаткування:прибуток | 2290 | 16593 | 10508 |
| збиток | 2295 | (--) | (--) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -3148 | -2021 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток  | 2350 | 13445 | 8487 |
|      збиток  | 2355 | (--) | (--) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -25 | -20 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -25 | -20 |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -25 | -20 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 13420 | 8467 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 402070 | 277152 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 160523 | 122342 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 35121 | 26757 |
| Амортизація | 2515 | 37591 | 33167 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 70970 | 66741 |
| **Разом** | 2550 | 706275 | 526159 |

**ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Середньорічна кількість простих акцій  | 2600 | 1000000000 | 1000000000 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій  | 2605 | 1000000000 | 1000000000 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2610 | 0.01344500 | 0.00848700 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2615 | 0.01344500 | 0.00848700 |
| Дивіденди на одну просту акцію  | 2650 | -- | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння - Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Засінець Євгеній Григорович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Злотнікова Вікторія Ігорівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2022 | 01 | 01 |
| Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА" | за ЄДРПОУ | 05786100 |

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

**за 2021 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 3 Код за ДКУД | 1801004 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльностіНадходження від:Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 706198 | 559014 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 49601 | 28166 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 49601 | 28166 |
| Цільового фінансування | 3010 | 3277 | 2632 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 22304 | 10090 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 16198 | 844 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 134 | 103 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 29453 | 25692 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 56 | 41 |
| Інші надходження | 3095 | 3063 | 2332 |
| Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (501755) | (356313) |
| Праці | 3105 | (124984) | (98294) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (34228) | (26607) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (62484) | (42735) |
| Зобов'язання з податку на прибуток | 3116 | (2653) | (2107) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (22127) | (11807) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (37704) | (28821) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (37389) | (13774) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (1265) | (32) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (4356) | (4095) |
| Інші витрачання | 3190 | (4920) | (3174) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 58903 | 83890 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльностіНадходження від реалізації:фінансових інвестицій | 3200 | -- | 803 |
| необоротних активів | 3205 | 71820 | 482 |
| Надходження від отриманих:відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:фінансових інвестицій | 3255 | (69141) | (4468) |
| необоротних активів | 3260 | (63744) | (46991) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -61065 | -50174 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльностіНадходження від:Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | -- | 68294 |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | -- | 101566 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (--) | (736) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -- | -34008 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -2162 | -292 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 2281 | 2573 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 119 | 2281 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння - Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Засінець Євгеній Григорович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Злотнікова Вікторія Ігорівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2022 | 01 | 01 |
| Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА" | за ЄДРПОУ | 05786100 |

**Звіт про власний капітал**

**за 2021 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)****капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-****поділе-****ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 50000 | -- | 11341 | -- | 356951 | -- | -- | 418292 |
| Коригування:Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 50000 | -- | 11341 | -- | 356951 | -- | -- | 418292 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 13445 | -- | -- | 13445 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -25 | -- | -- | -- | -- | -25 |
| Розподіл прибутку:Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -25 | -- | 13445 | -- | -- | 13420 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 50000 | -- | 11316 | -- | 370396 | -- | -- | 431712 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння - Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Засінець Євгеній Григорович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Злотнікова Вікторія Ігорівна** |
|  | **(підпис)** |  |

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

Примітки до фінансової звітності,

складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності,

акціонерного товариства "Гідросила" за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

 Заява про відповідність.

 Керівництво АТ "Гідросила" звертає увагу користувачів фінансової звітності на наступну особливість, притаманну фінансовій звітності за 2021 рік - це дев'ята фінансова звітність за МСФЗ.

Фінансова звітність АТ "Гідросила" за 2021 рік є окремою фінансовою звітністю загального призначення.

Концептуальною основою окремої фінансової звітності загального призначення за рік, що закінчився 31.12.21 р., є бухгалтерські політики, що базуються на вимогах МСФЗ.

РОЗДІЛ 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ГІДРОСИЛА"

Найменування підприємства - акціонерне товариство "Гідросила";

Код ЕДРПОУ - 05786100;

Організаційно-правова форма - акціонерне товариство;

Підприємство розташоване за адресою: 25006, Кіровоградська обл., місто Кропивницький, вулиця Братиславська, будинок 5.

Підприємство зареєстровано Виконавчим комітетом Кіровоградської міської ради 13 березня 1992 року, номер свідоцтва про державну реєстрацію 1 444 120 0000 000425.

Основний вид діяльності за КВЕД-2010 - 28.12 - Виробництво гідравлічного та пневматичного устаткування.

Власником підприємства є акціонери - юридичні та фізичні особи- що утримують 1 000 000 000 простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,05 грн. кожна. Юридична особа ПрАТ "Гідросила Груп" утримує акції, які складають 99,27 % статутного капіталу підприємства.

Основною метою АТ "Гідросила" є здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів, покращення добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій, отримання акціонерами дивідендів, а також задоволення потреб підприємств всіх форм власності та громадян в продукції та послугах шляхом здійснення виробничо-господарської діяльності.

АТ "Гідросила" є юридичною особою, має самостійний баланс, розрахунковий, валютні та інші рахунки в установах банків, печатки та штампи зі своїм повним найменуванням та символікою, фірмовий бланк, та здійснює свою діяльність відповідно до норм чинного законодавства України.

Основним видом діяльності підприємства є виробництво гідравлічного устаткування, а саме - виробництво гiдроприводiв та гiдроавтоматики, включаючи шестеренні насоси i мотори типу НШ, насоси низького тиску для коробок зміни діапазонів передач тракторів, а також масляних насосів.

Перспективні плани розвитку АТ "Гідросила" полягають у збільшенні обсягів виробництва, залученні нових покупців, покращенні якості продукції.

АТ "Гідросила" функціонує в умовах коли економіка України хоч і визнана ринковою, але продовжує демонструвати деякі особливості, які більшою мірою властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу. Стабільність економіки і відповідно стабільність діяльності підприємства залежить в значній мірі від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової системи.

 З грудня 2019 року розпочалося глобальне розповсюдження COVID-19, яке суттєво вплинуло на економiчне становище України. Компанія визначила, що цi подiї є некоригуючими по вiдношенню до фiнансової звiтностi за 2021 рiк. Вiдповiдно, фiнансовий стан на 31 грудня 2021 року та результати дiяльностi за рiк, що закiнчився 31 грудня 2021 року, не було скориговано на вплив подiй, пов'язаних з COVID-19, так як ця подія не вплинула суттєво на діяльність Компанії. Тривалiсть та вплив пандемiї COVID-19, а також ефективнiсть державної пiдтримки на дату пiдготовки цiєї фiнансової звiтностi залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнiм ступенем достовiрностi оцiнити обсяги, тривалiсть i тяжкiсть цих наслiдкiв, а також їх вплив на фiнансовий стан та результати діяльності.

РОЗДІЛ 2. НАЙБІЛЬШ СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ.

Метою облікової політики АТ "Гідросила" є складання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), прийнятих Радою з МСФЗ.

2.1. Основа подання інформації

При підготовці та поданні інформації підприємство керується МСФЗ та МСБО. Підприємство намагається забезпечити , щоб окрема фінансова звітність загального призначення складена підприємством за МСФЗ, та її проміжна фінансова звітність за частину періоду, охопленого цією фінансовою звітністю, містили високоякісну інформацію.

Істотні оцінки, думки та припущення підприємство робить на підставі МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших МСФЗ та МСБО.

Повний комплект окремої фінансової звітності загального призначення (надалі фінансової звітності) підприємства включає:

Звіт про фінансовий стан на кінець року;

Звіт про сукупні доходи за період,

Звіт про зміни у власному капіталі за період,

Звіт про рух грошових коштів за період,

Примітки , що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснення.

Підприємство подає з однаковою значимістю всі фінансові звіти даного комплекту фінансової звітності.

Підприємство встановлює рівень точності, використаний при поданні сум у фінансових звітах в розмірі 0,3 відсотка від валюти балансу.

Фінансова звітність підприємства складається з урахуванням таких двох основоположних припущень:

1. Метод нарахування. Відповідно до цього методу, результати операцій та інших подій визнаються при їх настанні (а не при отриманні чи виплаті грошових коштів або їх еквівалентів) і враховуються в тому звітному періоді і відображаються у фінансових звітах тих звітних періодів, в яких вони відбулися.

2. Безперервність діяльності. При підготовці фінансової звітності керівництво АТ "Гідросила" оцінює спроможність підприємства продовжувати свою діяльність. Фінансова звітність складається на основі припущення безперервності діяльності.

2.2. Якісні характеристики фінансової звітності

Фінансова звітність АТ "Гідросила" складається з урахуванням таких якісних характеристик:

Доречність. Інформація є доречною, коли вона впливає на економічні рішення користувачів фінансової звітності, допомагаючи їм оцінювати минулі, поточні і майбутні події, підтверджувати або коригувати їх минулі оцінки.

Суттєвість. Виконання підприємством конкретної вимоги будь-якого МСФЗ щодо розкриття інформації не вимагається, якщо відповідна інформація не є суттєвою. Інформація вважається суттєвою, якщо її пропуск або викривлення могли б вплинути на економічні рішення користувачів, прийняті на основі фінансових звітів.

 Правдиве представлення: інформація правдиво представляє операції та інші події.

 Повнота. Інформація є повною, оскільки пропуск може зробити її помилковою або дезорієнтуючою.

 Нейтральність. При складанні звітності АТ "Гідросила" відсутня упередженість у підборі або наданні інформації.

 Свобода від помилок. Не повинно бути помилок або пропусків в описі явища, процесу, використанні інформації, що подається у звітності.

 Порівнянність фінансової звітності підприємства за різні періоди, а також порівнянність фінансової звітності різних підприємств.

 Можливість перевірки.

 Своєчасність. У разі невиправданої затримки в наданні інформації вона може втратити свою доречність.

 Зрозумілість. Інформація повинна бути доступна певним користувачам.

 Баланс між вигодами і витратами. Вигоди, які надає інформація, повинні перевищувати витрати на її отримання.

2.3. Елементи фінансової звітності

Елементами фінансової звітності є активи, зобов'язання і капітал.

Актив - це ресурс, контрольований АТ "Гідросила" в результаті минулих подій, від якого очікуються надходження майбутніх економічних вигід.

Якщо актив не приносить економічної вигоди, то витрати на його придбання списуються на витрати звітного періоду.

Майбутня економічна вигода, яка міститься в активі, - це можливість прямо або опосередковано сприяти надходженню на підприємство грошових коштів та їх еквівалентів або скорочення відтоку грошових коштів. Економічні вигоди можуть бути отримані в результаті того, що актив: використовується окремо або у поєднанні з іншими активами у виробництві товарів і послуг, що реалізуються АТ "Гідросила"; обмінюється на інші активи; використовується в якості засобу погашення зобов'язання; розподіляється серед власників АТ "Гідросила".

Зобов'язання - це заборгованість АТ "Гідросила", що виникла в результаті подій минулих періодів, врегулювання якої призведе до відтоку ресурсів, що містять економічні вигоди.

Власний капітал - це частка в активах АТ "Гідросила , що залишається після вирахування всіх його зобов'язань.

2.4. Справедлива вартість

Справедлива вартість - це сума, за якою можна обміняти актив або погасити заборгованість в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами.

РОЗДІЛ 3. ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

3.1. Функціональна валюта звітності

Статті, які представлені у фінансовій звітності АТ "Гідросила", оцінюються з використанням валюти первинного економічного середовища, в якому здійснює діяльність підприємство - гривні

3.2. Короткострокова і довгострокова класифікація

Актив (зобов'язання) класифікується як короткостроковий, якщо планується його реалізація (погашення), або якщо планується його продаж або використання протягом 12 місяців після звітної дати. Інші активи (зобов'язання) класифікуються як довгострокові. Фінансові інструменти класифікуються виходячи з очікуваного строку їх корисного використання.

3.3. Операції в іноземній валюті

Операцією в іноземній валюті визнається операція, яка виражена в іноземній валюті або припускає розрахунок в іноземній валюті, у тому числі операції, які підприємство проводить при:

- придбанні чи продажі продукції, ціни на яку встановлені в іноземній валюті;

- отриманні позики або наданні коштів, якщо суми, які підлягають виплаті або отриманню, встановлені в іноземній валюті.

При первісному визнанні операція в іноземній валюті враховується у функціональній валюті із застосуванням до суми в іноземній валюті поточного обмінного курсу за станом на дату операції.

На кожну звітну дату: монетарні статті в іноземній валюті переводяться за обмінним курсом на звітну дату; немонетарні статті, які оцінюються за первісною вартістю в іноземній валюті, переводяться за обмінним курсом валют на дату здійснення операції. Прибутки або збитки від курсових різниць, що виникають в результаті розрахунку по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань в іноземній валюті включаються до складу фінансового результату.

3.4. Події після звітної дати

Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан АТ "Гідросила" на звітну дату (коригуючі події), відображаються у фінансовій звітності. Події, які відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються в примітках до фінансової звітності, якщо вони є суттєвими.

3.5 Умовні активи і зобов'язання

Для забезпечення повноти інформації про фінансове становище підприємства у користувачів фінансової звітності АТ "Гідросила" розкриває у фінансовій звітності умовні активи і умовні зобов'язання.

Умовне зобов'язання - це: можливе зобов'язання, яке виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих АТ "Гідросила". Отже, умовне зобов'язання - це зобов'язання, яке не відповідає або визначенню зобов'язання, або критеріям його визнання.

Умовні зобов'язання не визнаються у звітності. Інформація про умовні зобов'язання на кінець звітного періоду розкривається в примітках до фінансової звітності.

Умовний актив - можливий актив, який виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих АТ "Гідросила".

3.6. Відображення змін в обліковій політиці

Зміни в облікову політику АТ "Гідросила" можуть бути внесені в наступних випадках: змінені вимоги МСФЗ або їх інтерпретацій; зміни в обліковій політиці дозволять відображати фінансовий стан підприємства, результати його діяльності та рух грошових коштів більш достовірно.

На протязі звітного періоду облікова політика залишалася незмінною.

РОЗДІЛ 4. ОБЛІК АКТИВІВ

4.1. Нематеріальні активи

 Нематеріальні активи визнаються та ідентифікуються у відповідності до МСБО 38 "Нематеріальні активи".

 Нематеріальні активи придбані або створені підприємством зараховуються на баланс за собівартістю у відповідності до МСБО 38 "Нематеріальні активи".

 Після первісного визнання, підприємство оцінює нематеріальний актив за моделлю "собівартості", це модель, коли нематеріальні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації або будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

 Нематеріальні активи АТ "Гідросила" представлені:

 правами на знаки для товарів і послуг;

 правами на об'єкти промислової власності;

 іншими нематеріальними активами.

Інвентаризація нематеріальних активів проводиться раз на рік обов'язково перед складанням річної фінансової звітності.

АТ "Гідросила" застосовує прямолінійний метод амортизації нематеріальних активів. Амортизація нараховується з того моменту, коли цей актив стає доступним для використання, тобто коли місце його розташування і стан забезпечують можливість його використання. При розрахунку вартості, яка амортизується залишкова вартість нематеріального активу з визначеним строком корисного використання дорівнює нулю. Метод нарахування амортизації нематеріального активу з визначеним строком корисного використання може переглядатися в кінці кожного фінансового року.

4.2. Основні засоби

Підприємство обліковує основні засоби у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби".

4.2.1. Оцінка та визнання основних засобів

Основними засобами визнаються матеріальні активи, які:

- утримуються підприємством для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг для надання в оренду або для адміністративних цілей;

- використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного року;

Основні засоби на АТ "Гідросила" відображаються за собівартістю (первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності). Підприємство не встановлює ліквідаційну вартість основних засобів.

Собівартість основних засобів складається з:

- ціни його придбання, включаючи імпортні мита та не відшкодовуванні податки на придбання після вирахування торговельних знижок та цінових знижок;

- будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом АТ "Гідросила".

- витрат на виплату відсотків за кредит, у разі якщо кваліфікаційний актив будується (створюється) за допомогою залучення кредитів. Кваліфікований актив - це актив, який потребує суттєвого періоду (більше 6 місяців) для підготовки його до використання за призначенням чи для реалізації.

Витрати, що сприяють збільшенню майбутніх економічних вигід, первісно очікуваних від використання об'єкта, та пов'язані з поліпшенням виробничих якостей об'єкта основних засобів, підлягають капіталізації (наприклад, капітальний ремонт, модернізація, реконструкція об'єкта).

АТ "Гідросила" не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування об'єкта і поточний ремонт. Ці витрати визнаються в міру їх виникнення. Витрати на щоденне обслуговування і поточний ремонт складаються, в основному, з витрат на оплату праці робітників, які обслуговують об'єкт, придбання витратних матеріалів, незначні деталі, придбання послуг сторонніх підприємств.

Запасні частини та допоміжне обладнання відображаються як запаси та визнаються в прибутку або збитку в процесі їхнього споживання. Однак основні запасні частини та резервне обладнання розглядаються як основні засоби, якщо підприємство очікує, що буде використовувати їх протягом більше одного звітного періоду. У разі якщо запасні частини та допоміжне обладнання можуть використовуватися тільки у зв'язку з об'єктом основних засобів, вони враховуються як основні засоби.

Основні засоби АТ "Гідросила" представлені наступними класами:

- земельні ділянки;

- будинки і споруди;

- машини та обладнання;

- транспортні засоби;

- інструменти, прилади та інвентар.

4.2.2. Припинення визнання основних засобів

Припинення визнання основних засобів відбувається після їх вибуття або в тих випадках, коли подальше використання активу, як очікується, не принесе економічних вигід. Доходи або витрати, що виникають у зв'язку з вибуттям об'єкта основних засобів, визначаються як різниця між чистими надходженнями від вибуття, якщо такі є, і балансовою вартістю об'єкта.

4.2.3 Амортизація основних засобів

Амортизація - це систематичний розподіл суми активу протягом строку його корисного використання.

Строк корисного використання активу визначається з точки зору передбачуваної корисності активу для

АТ "Гідросила". Зважаючи на зазначене, строк корисного використання активу може бути меншим, ніж фізичний термін його служби.

Строк корисного використання активу може переглядатися в кінці кожного звітного року, якщо первісна оцінка виявилася неточною, або після проведених поліпшень основних засобів.

При цьому будь-які зміни будуть відображатися як зміни в обліковій оцінці.

АТ "Гідросила" застосовує метод прямолінійної амортизації основних засобів. Результатом застосування прямолінійного методу амортизації є постійні відрахування протягом строку корисного використання

Товариство застосовує 100% амортизацію по необоротних активах, які визнаються не суттєвими.

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, в якому він придатний до експлуатації.

Під час ремонту і технічного обслуговування активу нарахування амортизації не припиняється.

Амортизацію не припиняють, коли актив не використовують або він вибуває з активного використання, за винятком випадків, коли актив повністю амортизований.

Метод амортизації, застосований до активу, може переглядатися в кінці кожного звітного року і, в разі значної зміни очікуваного способу отримання майбутніх економічних вигід, утілених в активі, метод може бути змінений з метою відображення такої зміни.

Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, на яку актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, на яку припиняють визнання активу.

4.2.4. Незавершені капітальні інвестиції

Об'єкти, що знаходяться в процесі незавершеного будівництва чи не введені в експлуатацію придбані основні засоби, капіталізуються як окремий елемент основних засобів. По завершенні будівництва чи введенні в експлуатацію придбаного основного засобу вартість об'єкта переноситься у відповідну категорії основних засобів. Амортизація на об'єкти незавершених капітальних інвестицій не нараховується.

4.3. Довгострокові фінансові інвестиції

Підприємство обліковує інвестиції у відповідності до МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства".

Довгострокові фінансові інвестиції АТ "Гідросила" представлені корпоративними правами підприємств. Довгострокові фінансові інвестиції АТ "Гідросила" включають інвестиції як пов'язаним, так і непов'язаним сторонам, які підприємство має намір утримувати протягом невизначеного періоду і які можуть бути продані в залежності від вимог ліквідності або цін на акції.

Довгострокові фінансові інвестиції АТ "Гідросила" визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на проведення операції. Справедливою вартістю при первісному визнанні є, як правило, ціна операції.

Підприємство припиняє застосовувати метод участі у капіталі, починаючи з дати, коли вона перестає суттєво впливати на асоційоване підприємство.

Суттєвим впливом підприємство вважає володіння 20% або більше відсотками прав голосу в об'єкті інвестування.

4.4. Фінансові інструменти

Підприємство визнає, оцінює та подає інформацію щодо фінансових інструментів у відповідності до МСБО 32 "Фінансові інструменти: подання", МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", МСФЗ 9 "Фінансові інструменти".

Підприємство визнає фінансові активи та фінансові зобов'язання у своєму звіті про фінансовий стан, коли воно стає стороною в контрактних взаємовідносинах щодо певного інструменту. Фінансові активи та фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю.

Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання або випуску фінансових активів та фінансових зобов'язань додаються або вираховуються із справедливої вартості фінансових активів та фінансових зобов'язань відповідно на момент первісного визнання.

Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання або випуску фінансових активів та фінансових зобов'язань, які відображають за справедливою вартістю, із відображенням переоцінки через прибуток або збиток, визнають негайно у складі звіту про сукупні доходи.

Фінансовий актив - це будь-який актив, що є:

- грошовими коштами;

- інструментом власного капіталу іншого суб'єкта господарювання;

- контрактним правом отримувати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання, або обмінювати фінансові інструменти з іншим суб'єктом господарювання за умов, які є потенційно сприятливими;

- контрактом, розрахунки за яким здійснюються або можуть здійснюватися інструментами капіталу суб'єкта господарювання.

Фінансові активи оцінюються на наявність ознак знецінення на кожну звітну дату. Вони вважаються знеціненими в разі існувань об'єктивних свідчень того, що в результаті однієї або більше подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від цієї інвестиції зазнав негативного впливу.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за винятком торгової та іншої дебіторської заборгованості, для якої балансова вартість зменшується через використання резерву сумнівних боргів. У тих випадках, коли зазначені заборгованості вважаються безнадійними, вони списуються за рахунок цього резерву. Подальше відшкодування сум, списаних за рахунок резерву сумнівних боргів , визнається доходом. Зміна балансової вартості зазначеного резерв визнається в складі прибутків або збитків.

Підприємство припиняє визнавати фінансовий актив лише в тих випадках, коли припиняють свою дію договірні права на потоки грошових коштів від цього активу, або коли відбувається передача фінансового активу з усіма істотними ризиками та вигодами, пов'язаними з володінням таким активом.

Якщо підприємство зберігає усі істотні ризики та вигоди, пов'язаними з володінням таким активом, воно продовжує визнавати цей фінансовий актив.

Фінансовий інструмент є фінансовим зобов'язанням, якщо існує контрактне зобов'язання суб'єкта господарювання

або сплатити кошти або надати інші фінансові інструменти утримувачу фінансових інструментів, або обміняти інші фінансові інструменти із утримувачем за потенційно несприятливих умов для суб'єкта, що випускає фінансові інструменти.

Фінансові зобов'язання підприємства включають торгову та іншу кредиторську заборгованість, кредити та позики, інші поточні зобов'язання.

Визнання фінансового зобов'язання припиняється в разі його погашення, анулювання або якщо термін його дії минув. Якщо фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах, або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, то така заміна або зміни обліковуються як припинення визнання первісного зобов'язання та початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається у звіті про сукупний дохід

4.4.1. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість - сума заборгованості дебіторів у вигляді грошових коштів, їх еквівалентів та інших активів на певну дату.

Дебіторська заборгованість АТ "Гідросила" представлена:

- дебіторською заборгованістю з торговельних операцій;

- дебіторською заборгованістю за виданими авансами (попередні оплати);

- дебіторською заборгованістю бюджету;

- іншою дебіторської заборгованістю;

За строками погашення дебіторська заборгованість класифікується на:

- поточну, яка виникає в ході нормального операційного циклу або стосовно якої є впевненість, що вона буде погашена протягом року від дати балансу;

- довгострокову, тобто заборгованість, відмінну від поточної, щодо якої є впевненість, що вона не буде погашена протягом року від дати балансу.

Дебіторська заборгованість первісно визнається за справедливою вартістю плюс витрати на проведення операції.

Дебіторська заборгованість з торговельних операцій - сума заборгованості дебіторів у вигляді грошових коштів, їх еквівалентів за продукцію, товари, роботи, послуги на певну дату.

Визнання дебіторської заборгованості за торговими операціями відбувається одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами (передплата)

Передплата відноситься до категорії довгострокової, коли товари або послуги, за які здійснена передплата, будуть отримані через один рік або пізніше, або коли передплата відноситься до активу, який після первісного визнання буде віднесений до категорії необоротних активів. Передплата за придбання активів переноситься на балансову вартість активу, коли АТ "Гідросила" отримує контроль над ним і ймовірно надходження підприємству майбутніх економічних вигід, пов'язаних з цим активом. Інша передплата списується на фінансовий результат при отриманні товарів і послуг, до яких відноситься передплата. Якщо є свідчення того, що активи, товари або послуги, до яких відноситься передплата, не будуть отримані, балансова вартість передплати зменшується, а відповідний збиток від знецінення відноситься на фінансовий результат.

Інша дебіторська заборгованість

Інша дебіторська заборгованість АТ "Гідросила" представлена дебіторською заборгованістю, що виникла внаслідок: видачі позик та інших операцій, не пов'язаних з реалізацією продукції, товарів, робіт, послуг.

Знецінення дебіторської заборгованості

В кінці кожного звітного періоду АТ "Гідросила" оцінює, чи існують об'єктивні свідчення знецінення найбільш суттєвих сум дебіторської заборгованості в розрізі контрагентів, потім проводить оцінку на предмет знецінення загальної суми дебіторської заборгованості, яка залишилася, з урахуванням даних про терміни її погашення (простроченої дебіторської заборгованості).

Об'єктивними свідченнями знецінення дебіторської заборгованості є:

- значні фінансові труднощі боржника;

- порушення договору, наприклад, несплата або порушення строків платежу процентів або основної суми боргу;

- надання АТ "Гідросила" боржнику поступок, економічно або юридично пов'язаних з фінансовими труднощами позичальника, які не були б надані в іншому випадку;

можливість банкрутства або іншого роду фінансової реорганізації позичальника.

Резерв під знецінення дебіторської заборгованості

У випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що АТ "Гідросила" не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до початкових умов, створюється резерв під знецінення дебіторської заборгованості (резерв сумнівних боргів). Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю майбутніх грошових потоків. Поточна вартість очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується за первісною ефективною процентною ставкою за фінансовим активом.

Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у складі фінансового результату.

Дебіторська заборгованість визнається безнадійною, якщо існує впевненість у неможливості її отримання.

Коли дебіторська заборгованість стає безнадійною, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість.

Якщо розмір безнадійної дебіторської заборгованості перевищує розмір резерву сумнівних боргів, залишок списується безпосередньо на витрати.

Сума списаної безнадійної дебіторської заборгованості обліковується на позабалансовому рахунку до закінчення строку позовної давності, після чого вона знімається з позабалансового обліку.

4.5. Інвестиційна нерухомість

Інвестиційним майном визнається нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або і те й інше), що знаходиться у володінні власника, але:

не для використання у виробництві або постачанні товарів, наданні послуг, в адміністративних цілях; а також не для продажу в ході звичайної господарської діяльності.

Інвестиційне майно призначене для отримання орендної плати або приросту вартості капіталу, або того й іншого. Таким чином, інвестиційне майно генерує грошові потоки в значній мірі незалежно від інших активів, якими володіє АТ "Гідросила".

Дохід від оренди (платежі, одержувані в рамках операційної оренди), відносяться на фінансовий результат рівномірно протягом терміну оренди.

Первісні прямі витрати, понесені АТ "Гідросила" при підготовці і укладенні договору операційної оренди, додаються до балансової вартості активу, що є предметом оренди, визнаються як витрати протягом строку оренди з використанням тих же принципів, які застосовуються до доходів від оренди.

Витрати, включаючи витрати на амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

4.6. Запаси

Визнання та оцінка запасів. Запасами визнаються активи, які призначені для виробництва з метою виготовлення та реалізації продукції або для продажу протягом звичайного операційного циклу.

Запаси АТ "Гідросила" підрозділяються на наступні групи:

- готова продукція, вироблена АТ "Гідросила" з метою продажу;

- незавершене виробництво - запаси, що знаходяться на різних стадіях виробництва, але ще не пройшли повного виробничого циклу;

- сировина і матеріали, необхідні для виробництва;

- товари, придбані АТ "Гідросила", з метою перепродажу.

Підприємство визначає собівартість запасів за формулою середньозваженої собівартості. Згідно з формулою середньозваженої собівартості, собівартість кожної одиниці визначається із середньозваженої собівартості подібних одиниць на початок періоду та собівартості подібних одиниць, що були придбані або вироблені протягом періоду.

Коли запаси реалізовані, їхня балансова вартість визнається витратами періоду, в якому визнається відповідний дохід.

Сума списання вартості запасів до їх чистої вартості реалізації та втрати запасів визнаються підприємством витратами періоду, в якому відбулося списання або втрата.

У разі коли запаси розподіляються на інший актив (як компонент основного засобу), вони визнаються витратами протягом строку корисної експлуатації цього активу.

Оцінка виробничих запасів на звітну дату здійснюється за меншою з таких величин: собівартості і чистої вартості реалізації.

АТ "Гідросила" використовує один і той же спосіб розрахунку собівартості для всіх запасів, що мають однаковий характер і спосіб використання підприємством.

4.7. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають гроші в касі, грошові кошти на банківських рахунках.

Суми, використання яких обмежено, виключаються зі складу грошових коштів та їх еквівалентів.

Суми, обмеження щодо яких не дозволяють обміняти їх або використати для розрахунку за зобов'язаннями, протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітної дати, включаються до складу інших необоротних активів.

РОЗДІЛ 5. ОБЛІК ЗОБОВ'ЯЗАНЬ

5.1. Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання АТ "Гідросила" представлені кредиторською заборгованістю по торговельних операціях, кредитами, іншою заборгованістю.

Кредиторська заборгованість за торговими операціями - сума заборгованості (у вигляді грошових коштів та їх еквівалентів) АТ "Гідросила" на певну дату.

Первісне визнання. Фінансові зобов'язання визнаються тільки коли АТ "Гідросила" стає стороною за договором щодо даного фінансового інструменту. Фінансові зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю мінус витрати на проведення операції. Справедливою вартістю при первісному визнанні є, як правило, ціна операції.

Припинення визнання фінансових зобов'язань. АТ "Гідросила" припиняє визнавати фінансове зобов'язання коли воно погашене, анульоване або строк його дії закінчився. Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання та сумою компенсації визнається в прибутку або збитку.

Взаємозалік фінансових інструментів. Фінансові активи та фінансові зобов'язання підлягають взаємозаліку, а чиста сума - відображенню в звітності тоді і тільки тоді, коли існує юридичне право на взаємозалік визнаних сум, а також намір здійснити розрахунки на нетто-основі, або реалізувати активи і одночасно з цим погасити зобов'язання.

5.2. Передплати отримані

Передплати отримані визнаються за первісно отриманими сумами.

5.3. Виплати працівникам

До цієї категорії відносяться будь-які виплати персоналу, які АТ "Гідросила" планує здійснити в найближчі 12 місяців.

До таких виплат, зокрема, відносяться:

- основна та додаткова зарплата,

- заохочувальні виплати (премії за результатами праці);

- оплата відпусток (у т.ч. і відпусток за хворобою в частині, оплачуваної за рахунок роботодавця); інші виплати, не грошові виплати (наприклад: здешевлення вартості наданих послуг)

Всі ці виплати вважаються короткостроковими, якщо вони виплачуються на регулярній основі або плануються до виплати не пізніше 12 місяців від дати балансу. Зобов'язання за короткостроковими виплатами не дисконтуються, тобто їх оцінка (крім випадків індексації з причини затримки) не переглядається. У балансі відображаються поточні зобов'язання за всіма видами поточних виплат, що не підлягають накопиченню.

5.4. Забезпечення за зобов'язаннями та платежами

Забезпечення (резерв) - це зобов'язання з невизначеним терміном виконання або зобов'язання невизначеної величини (зобов'язання з визначеним строком виконання і визначеною величиною надаються в звітності у вигляді кредиторської заборгованості).

В якості резервів визнаються тільки зобов'язання, що виникають внаслідок минулих подій, які існують незалежно від майбутніх дій суб'єкта господарювання (тобто спрямованості діяльності підприємства в майбутньому).

Резерв визнається у випадках, коли:

- у підприємства є існуюче зобов'язання (юридичне або конклюдентне), що виникло в результаті минулої події;

- представляється вірогідним, що для врегулювання зобов'язання здійснюватиметься вибуття ресурсів, що містять економічні вигоди;

- можливо привести надійну розрахункову оцінку величини зобов'язання.

Резерв використовується тільки на покриття тих витрат, щодо яких цей резерв був спочатку визнаний.

У випадках, коли це призведе до забезпечення достовірності звітності, АТ "Гідросила" може визнавати відповідні види резервів:

- резерв під збитки по обтяжливих контрактах на всю суму можливих збитків;

- резерв по гарантіям/гарантійному ремонту: сума резерву створюється на підставі історичних даних про вартість гарантійного обслуговування підприємства;

- резерв по поверненню проданої продукції: за аналогією з резервом по гарантіях;

- резерв за судовим позовом: створюється у разі ймовірності негативного результату судового позову стосовно підприємства;

- резерв на оплату відпусток співробітників: створюється виходячи з даних про невикористані відпустки співробітників і середньої заробітної плата кожного співробітника.

При створенні резерву підприємство повинно провести його надійну оцінку. Оцінка резерву повинна являти собою найкращу оцінку витрат, необхідних для виконання існуючого зобов'язання на звітну дату.

Резерви переглядаються на кінець кожного звітного періоду і при необхідності коригуються.

РОЗДІЛ 6. ОБЛІК ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ

Прості акції класифікуються як власний капітал.

АТ "Гідросила" може нести різні витрати під час випуску або викупу своїх власних акцій. Такі витрати можуть включати плату за реєстрацію та інші збори на здійснення розпорядчих функцій, суми, сплачені професійним консультантам, витрати на тиражування та ін. Витрати на операції з власним капіталом (за вирахуванням податків) враховуються як зменшення власного капіталу.

Дивіденди. Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з власного капіталу АТ "Гідросила".

РОЗДІЛ 7. ОБЛІК ДОХОДІВ

7.1. Визнання доходів

Підприємство застосовує МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами" до обліку доходу.

Підприємство обліковує договір з клієнтом тільки тоді, коли виконуються усі перелічені критерії

Сторони договору схвалили договір (письмово, усно чи у відповідності з іншою звичною практикою ведення бізнесу) і готові виконувати свої зобов'язання;

- підприємство може визначити права кожної сторони відносно товарів та послуг, які будуть передаватися;

- договір має комерційну сутність (тобто очікується, що ризик, час або сума майбутніх грошових потоків підприємства зміняться внаслідок договору

- цілком ймовірно, що підприємство отримає компенсацію, на яку воно матиме право в обмін на товари або послуги, які будуть передані клієнту.

Модифікація договору - це зміна обсягу або ціни (чи обох складових) договору, затверджена сторона договору. Модифікація існує в разі затвердження модифікації, яка створює нові або змінює існуючі обов'язкові права та обов'язки сторін договору.

На момент укладання договору підприємство оцінює товари або послуги, обіцяні в договорі з клієнтом, та визначає як:

- зобов'язання щодо виконання кожної обіцянки:

- передати клієнту товар або послугу за однією і тією ж схемою;

- ціна операції - це сума компенсації, яку підприємство очікує отримати в обмін на передачу клієнту обіцяних товарі або послуг за винятком сум, зібраних від імені третіх осіб.

Компенсація, обіцяна в договорі з клієнтом, може включати фіксовані, змінні суми або ті й ті.

Розподіл ціни операції на зобов'язання щодо виконання здійснюється з метою розподілу підприємством ціни операції на кожне зобов'язання щодо виконання суми, яка відображає суму компенсації, на яку воно сподівається отримати право в обмін товарів або послуг клієнту. Підприємство розподіляє ціну операції на кожне зобов'язання щодо виконання, визначене у договорі, виходячи з відносної окремо взятої ціни продажу.

Виручка визнається підприємством в момент, коли кожне зобов'язання за договором виконано.

Виручка визнається протягом певного періоду або миттєво.

Виручка визнається миттєво, коли одночасно виконуються такі умови:

- клієнт отримує та споживає вигоди від результатів роботи виконавця відповідно до виконаних робіт;

- результати роботи виконавця створюють або покращують актив контрольований замовником;

- актив, який створюється в процесі виконання робіт, не може бути використаний виконавцем з іншою метою;

- виконавець має право на оплату виконаної на поточну дату частки робіт.

- підприємство визнає актив внаслідок витрат, понесених з метою виконання договору, тільки в разі відповідності витрат усім таким критеріям:

- витрати відносяться безпосередньо до договору або очікуваного договору, який підприємство може чітко окреслити;

- витрати генерують або покращують ресурси підприємства, які будуть використовуватись при задоволенні зобов'язань щодо виконання у майбутньому

Очікується, що витрати будуть відшкодовані.

До витрат, пов'язаних безпосередньо з договором, належать:

- прямі трудові витрати;

- прямі витрати на матеріали;;

- розподіл витрат;

- страхування та амортизація інструментів та обладнання;

- витрати, які явно оплачує клієнт;

- інші витрати.

Витрати визнаються підприємством в момент їх виникнення

7.2. Фінансові доходи

Фінансові доходи включають в себе дивіденди та відсотковий дохід від вкладених коштів, інші доходи, отримані від фінансових інвестицій, дохід від виникнення фінансових інструментів.

Процентні доходи визнаються по мірі нарахування з урахуванням ефективної прибутковості активу.

Дивіденди визнаються, коли виникає право АТ "Гідросила", на отримання виплати.

7.3. Інші доходи

До складу інших доходів включаються:

а) дохід від реалізації іноземної валюти;

б) дохід від реалізації інших оборотних активів (крім фінансових інвестицій);

в) дохід від реалізації необоротних активів;

г) дохід від операційної оренди активів;

д) дохід від операційних курсових різниць;

е) відшкодування раніше списаних активів;

ж) дохід від списання кредиторської заборгованості;

з) дохід від виконаних замовлень та послуг;

і) дохід від реалізації путівок на базу відпочинку "Прибій"

ї) інші доходи

РОЗДІЛ 8. ОБЛІК ВИТРАТ

8.1. Визнання витрат

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом звітного періоду, яке відбувається у формі вибуття або виснаження активів або збільшення зобов'язань, яке призводить до зменшення капіталу, не пов'язаного з виплатами власникам.

До складу витрат АТ "Гідросила" відносить:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг).

- витрати, які не включаються до собівартості запасів і визнаються як витрати в період виникнення:

- наднормативні втрати сировини, праці або інших виробничих витрат;

- постійні загальновиробничі нерозподілені витрати;

- адміністративні витрати;

- витрати на збут.

- фінансові витрати: процентні витрати за позиковими коштами, збитки від дострокового погашення кредитів.

- інші витрати.

Надзвичайні витрати не визнаються.

Аналітичний облік витрат АТ "Гідросила" веде з використанням рахунків та субрахунків класу 9 "Витрати діяльності".

РОЗДІЛ 9. ОРЕНДА

Компанія застосовує МСФЗ 16 "Оренда" проводячи операції, що передбачають договори, які передають право контролювати користування ідентифікованим активом протягом певного періоду часу в обмін на компенсацію.

Компанія визначає строк оренди, як невідмовний період оренди разом з обома такими періодами:

- періодами, які охоплюються можливістю продовження оренди у випадку, якщо орендар

обґрунтовано впевнений у тому, що він реалізує таку можливість; та

- періодами, які охоплюються можливістю припинити дію оренди, якщо орендар обґрунтовано впевнений у тому, що він не реалізує таку можливість.

Виступаючи орендарем Компанія визнає актив з права користування за собівартістю та орендне зобов'язання оцінене за теперішньою вартістю орендних платежів, не сплачених на таку дату.

Собівартість активу з права користування складається з:

- суми первісної оцінки орендного зобов'язання;

- будь-яких орендних платежів, здійснених на, або до дати початку оренди, за вирахуванням отриманих стимулів до оренди;

- будь-які первісні прямі витрати, понесені орендарем; та

- оцінку витрат, які будуть понесені орендарем у процесі демонтажу та переміщення активу.

Компанія може вирішити не застосовувати ці вимоги до:

- короткострокової оренди; та

- оренди, за якою базовий актив є малоцінним .

Компанія виступаючи орендодавцем класифікує кожну зі своїх оренд або як операційну оренду, або як фінансову оренду.

Оренда класифікується як фінансова оренда, якщо вона передає в основному всі ризики та

вигоди, пов'язані з правом власності на базовий актив.

 Оренда класифікується як операційна оренда, якщо вона не передає в основному всі ризики та вигоди щодо права власності на базовий актив.

Компанія обліковує модифікацію оренди у разі змін умов та обставин конкретного договору.

Платежі за оренду відображаються у складі прибутків і збитків протягом усього строку відповідної оренди.

Розкриття інформації про операції з оренди проводиться Компанією у відповідності з МСФЗ 16 "Оренда".

РОЗДІЛ 10. ПОДАТКИ

10.1. Податок на прибуток

Підприємство у відповідності до МСБО 12 "Податки на прибуток" визначає обліковий підхід до податків на прибуток . Підприємство обліковує поточні та майбутні податкові наслідки:

- майбутнього відшкодування ( компенсації) балансової вартості активів (зобов`язань) , які визнані в звіті про фінансовий стан підприємства;

- операцій та інших подій поточного періоду, які визнані у фінансовій звітності підприємства.

Даний стандарт підприємство застосовує до складу податків на прибуток включаючи всі податки, що базуються на оподатковуваному прибутку.

Якщо є ймовірність того, що відшкодування або компенсація балансової вартості активу чи зобов`язання збільшить (зменшить) суму майбутніх податкових платежів порівняно з тим, якими вони були у разі відсутності податкових наслідків відшкодування або компенсації, підприємство, визнає відстрочене податкове зобов`язання (відстрочений податковий актив).

Витрати з податку на прибуток складаються з поточних відрахувань та відстроченого податку і визнаються у складі фінансового результату.

Поточний податок - це сума, яку, як очікується, потрібно буде сплатити або відшкодувати у податкових органів щодо оподатковуваного прибутку чи збитків поточного або попередніх періодів.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Відстрочений податок оцінюється за податковими ставкам, які діють або плануються до введення в дію на звітну дату і які, як очікується, будуть застосовуватися в періодах, коли буде сторнована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток.

10.2. Податок на додану вартість

Податок на додану вартість (ПДВ). ПДВ стягується за двома ставками: 20% при продажі на внутрішньому ринку та імпорті на територію країни товарів, робіт чи послуг і 0% при експорті товарів та виконанні робіт чи наданні послуг за межі України. Процентні ставки податку встановлюються Податковим Кодексом України.

Зобов'язання платника податків з ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, акумульованої за звітний період, і виникає на дату відвантаження товарів клієнту або на дату отримання оплати від клієнта, в залежності від того, що відбувається раніше.

Кредит з ПДВ - це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на кредит з ПДВ виникає в момент оплати постачальнику або в момент отримання товарів, в залежності від того, що відбувається раніше. ПДВ з продажу та закупівель визнається в балансі розгорнуто і показується окремо як актив і зобов'язання з ПДВ. У тих випадках, коли під знецінення дебіторської заборгованості був створений резерв, збиток від знецінення враховується по валової суми заборгованості, включаючи ПДВ.

10.3. Інші податки

Відповідно до законодавства України АТ "Гідросила" є платником наступних податків і зборів:

- податок на доходи фізичних осіб;

- податок на майно(складається з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, плати за землю)

- екологічний податок;

- податок на репатріацію.

- інші податки

Інші податки відображаються як компонент операційних витрат.

РОЗДІЛ 11. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

У відповідності до МСБО 10 "Події після звітного періоду" управлінський персонал визначає сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Визначається два типу подій:

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

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

Згідно вимог МСБО 10 "Події після звітного періоду" підприємство коригує фінансову звітність стосовно подій після звітного періоду та розкриває інформацію про такі коригування.

Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються в примітках до фінансової звітності, якщо вони є суттєвими.

РОЗДІЛ 12. ЗВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

Управлінський персонал у відповідності до МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони" розкриває у фінансовій звітності інформацію, необхідну для привернення уваги до можливого впливу на фінансовий стан і на прибуток чи збиток, спричиненого існуванням зв'язаних сторін, а також операціями та залишками заборгованості.

Зв'язаними особами управлінський персонал вважає фізичних або юридичних осіб за такими ознаками:

- фізична особа або близький родич такої фізичної особи, що контролює підприємство - має суттєвий вплив або є членом провідного управлінського персоналу;

- юридична особа, що контролює підприємство - має суттєвий вплив або є членом провідного управлінського персоналу;

- юридична особа, що перебуває під спільним контролем разом з підприємством;

- інше, передбачене МСБО 24.

РОЗДІЛ 13. ПЕРЕХІД НА НОВІ ТА ПЕРЕГЛЯНУТІ СТАНДАРТИ

1 січня 2021 року:

- Зміни до МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда" - Поступки з оренди, пов'язані з COVID-19;

- Зміни до МСФЗ (IFRS) 9, МСФЗ (IAS) 39, МСФЗ (IFRS) 7, МСФЗ (IFRS) 4 та МСФЗ (IFRS) 16 - Реформа базової процентної ставки (IBOR), Етап 2

1 січня 2022 року:

- Зміни до МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу", МСБО (IAS) 16 "Основні засоби" та МСБО (IAS) 37 "Резерви, умовні зобов'язання та умовні активи";

- Щорічні удосконалення МСФЗ, цикл 2018 - 2020 років

1 січня 2023 року

- МСФЗ (IFRS) 17 Договори страхування" (зі змінами, опублікованими в 2020 - 2021 роках);

- Зміни до МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності" - Класифікація зобов'язань як короткострокові та довгострокові

- Зміни до МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності", до Практичних рекомендацій № 2 з МСФЗ "Формування суджень щодо суттєвості";

- Зміни до МСБО (IAS) 8 "Облікові політики, зміни у бухгалтерських оцінках та помилки" - Визначення облікових оцінок.

Зміни до МСФЗ 16

Враховуючи загальний масштаб пандемії та заходів, що вживаються багатьма державами для забезпечення соціального дистанціювання, то можна припустити, що велика кількість орендарів отримає поступки з оренди у тій чи іншій формі, що означає необхідність застосування орендарями змін до МСФЗ 16, запропонованих Радою з МСФЗ. Змін до вимог щодо відображення в бухгалтерському обліку операцій з оренди орендодавцями не передбачено.

Зміни передбачили можливість застосування орендарями практичного прийому і не оцінювати чи є орендні поступки, пов'язані з COVID-19, модифікацією.

Цей практичний прийом може застосовуватись лише до орендних поступок, що виникають як прямий наслідок спалаху коронавірусу, і лише за умови виконання всіх наступних умов:

зміни в орендних платежах призводять до переглянутої суми компенсації за оренду, яка є такою самою або меншою, ніж сума компенсації, до змін;

будь-яке зменшення орендних платежів впливає тільки на платежі, первісно призначені до сплати до 30 червня 2021 року або раніше (у березні 2021 року було опубліковано чергові зміни до МСФЗ 16, згідно з якими було подовжено цей термін на 1 рік - до 30.06.2022);

немає суттєвих змін до інших умов оренди.

Орендар, який використовує вищезазначений практичний прийом має розкрити цей факт у фінансовій звітності.

Орендар має використовувати практичний прийом ретроспективно, визнаючи кумулятивний ефект (вплив) від первісного застосування змін як коригування вхідного сальдо нерозподіленого прибутку (або іншого компоненту капіталу) на початок річного звітного періоду, в якому орендар вперше застосовує ці зміни. Орендар не повинен розкривати у звітному періоді, в якому вперше застосовує зміни, інформацію, що вимагається п. 28 (д) МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки".

Наразі таксономією також передбачені відповідні розкриття, зокрема щодо:

застосування орендарем практичного прийому, передбаченого п. 46А МСФЗ 16 до всіх поступок в оренді, що є прямим наслідком пандемії covid-19, які відповідають умовам, викладеним у п. 46В МСФЗ 16;

природи договорів, щодо яких орендар застосовував практичний прийом п. 46А МСФЗ 16, якщо він не застосовував цей прийом до всіх поступок в оренді, що є прямим наслідком пандемії covid-19;

суми, визнаної у прибутках або збитках звітного періоду з метою відображення змін в орендних платежів, пов'язаних з поступками в оренді, що є прямим наслідком пандемії covid-19, до яких орендар застосовував практичний прийом п. 46А МСФЗ 16.

Зміни до МСФЗ (IFRS) 9, МСФЗ (IAS) 39, МСФЗ (IFRS) 7, МСФЗ (IFRS) 4 та МСФЗ (IFRS) 16 - Реформа базової процентної ставки (IBOR), Етап 2

На першому етапі Реформи (2020 рік) розглядалися питання, які впливають на фінансову звітність у період до заміни існуючих еталонних відсоткових ставок на RFR.

На другому етапі основна увага приділяється питанням, що виникають під час заміни існуючих базових процентних ставок на безризикові ставки RFR. Цей завершальний Етап відбувається зараз, у 2021 році. Підсумком Етапу має бути заміна ставок IBOR на безризикові ставки RFR у договорах щодо фінансових інструментів до 31 грудня 2021 року. Ставки IBOR перестануть публікуватись з 2022 року. До публікації до середини 2023 року залишиться тільки US Libor з термінами овернайт, 1, 3, 6 та 12 місяців - до закінчення більшості прив'язаних до них договорів.

Актуальними для 2021 року є такі зміни до МСФЗ, пов'язані з Реформою:

Зміни до МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти" та до МСФЗ (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" - стандарти значно доповнені положеннями, що стосуються реформи базової відсоткової ставки, особливо у частині хеджування.

МСФЗ 9 доповнено пунктами 5.4.5 - 5.4.9, що включають положення про зміну основи для визначення передбачених договором грошових потоків, спричинене реформою базової процентної ставки, та містять спрощення практичного характеру. Заміна у існуючих фінансових інструментах ставок IBOR на RFR розглядається як зміна плаваючої процентної ставки та застосовується п. В5.4.5. про переоцінку грошових потоків.

Крім того, передбачено звільнення від припинення відносин хеджування, натомість дозволено вносити відповідні зміни, згідно з реформою IBOR, у визначення хеджування та документацію про хеджування відповідно до IFRS 9 та IAS 39 без припинення відносин хеджування;

МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда".

Стандарт доповнено пунктами 104 - 106, що містять спрощення практичного характеру, зумовлене реформою базової процентної ставки. Організація, що є орендарем, при заміні в існуючих договорах ставок IBOR на RFR оцінює такі зміни як модифікацію договору відповідно до п. 42 (b) Стандарту. Зобов'язання з оренди підлягає повторній оцінці, при цьому нова база для визначення орендних платежів є економічно еквівалентною попередній базі (тобто базі, яка використовувалась безпосередньо перед модифікацією). Всі інші модифікації, не пов'язані з реформою ставки, оцінюються відповідно до вимог МСФЗ 16 в загальновстановленому порядку;

МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації".

Стандарт доповнено такими додатковими вимогами щодо розкриття інформації про те:

як організація управляє переходом на RFR, його ходом та ризиками, на які вона наражається у зв'язку з реформою IBOR, пов'язаними з фінансовими інструментами;

кількісна інформація про фінансові інструменти, які ще не перейшли на RFR, з розбивкою за кожною значущою ставкою IBOR.

Якщо реформа IBOR призвела до змін у стратегії управління ризиками організації, розкривається опис цих змін;

МСФЗ (IFRS) 4 "Договори страхування".

Стандарт доповнений пунктами 20R - 20S, що включають положення про зміну бази для визначення передбачених договором грошових потоків, спричинену реформою базової процентної ставки для страховиків, які застосовують тимчасове звільнення від застосування МСФЗ (IFRS) 9.

МСФЗ (IAS) 16 "Основні засоби"

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

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

Доповнення в МСФЗ 16 стосуються обліку та розкриття інформації в частині надходжень за основними засобами до їх використання за призначенням.

Зокрема, змінами передбачено доповнення МСБО 16 новим пунктом 20А у розділі "Елементи собівартості":

"20A Можливо, що в процесі доставки об'єкта до розташування та приведення його в стан, які потрібні для його експлуатації відповідно до намірів керівництва, будуть вироблятися вироби (наприклад, зразки, виготовлені в процесі тестування належного функціонування активу). Організація визнає надходження від продажу будь-яких таких виробів, а також первісну вартість цих виробів у складі прибутку або збитку відповідно до застосовних стандартів. Організація оцінює первісну вартість цих виробів відповідно до вимог оцінки, передбачених МСБО 2".

Окрім того, передбачено новий пункт у частині розкриття інформації:

"74A Якщо ця інформація не розкрита окремо у звіті про сукупний доход, у фінансовій звітності також необхідно розкрити:

(a) суму компенсації, що надається третіми особами у разі знецінення, втрати або передачі об'єктів основних засобів, яка включена до складу прибутку чи збитку; і

(b) суми надходжень і витрат, включені до складу прибутку або збитку відповідно до пункту 20A, які відносяться до вироблених виробів, що не є результатом звичайної діяльності організації, а також інформацію про те, за якою статтею (якими статтями) звіту про сукупний дохід відображені такі надходження та витрати".

МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу"

1. МСФЗ 3 визначає, як компанія повинна враховувати активи та зобов'язання, які вона купує внаслідок об'єднання. МСФЗ 3 вимагає, щоб компанія посилалася на Концептуальні основи фінансової звітності, щоб визначити, що визнається активом чи зобов'язанням.

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

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

2. Також з 1 січня 2022 року запроваджено виняток, згідно з яким для деяких видів зобов'язань та умовних зобов'язань компанії, що застосовують МСФЗ 3, мають замість Концептуальної основи, застосовується посилання на МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи". Рада с МСФЗ очікує, що цей виняток залишиться в МСФЗ 3 доти, доки визначення зобов'язання в МСБО 37 відрізнятиметься від визначення в останній редакції Концептуальної основи. Рада планує розглянути можливість узгодження визначень в рамках проєкту з внесення цільових удосконалень до МСБО 37.

МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи"

В даний час пункт 68 МСБО 37 не уточнює, які витрати слід включати в оцінку витрат на виконання контракту з метою оцінки того, чи цей договір є обтяжливим.

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

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

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

У змінах також пояснюється, що до створення окремого резерву під обтяжливий договір організація визнає збиток від знецінення, понесений за активами, що використовуються під час виконання договору, а не за активами, виділеними на його виконання.

Застосування цих змін може призвести до визнання більшого обсягу резервів під обтяжливі договори, оскільки раніше деякі організації включали витрати на виконання договору лише додаткові витрати.

Щорічні удосконалення МСФЗ, цикл 2018 - 2020 років:

МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ"

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

МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"

Зміни пояснюють, які комісії враховує компанія, коли вона застосовує тест "10 відсотків", передбачений пунктом B3.3.6 IFRS 9 для оцінки того, чи слід припиняти визнання фінансового зобов'язання.

Так, з 1 січня 2022 року при визначенні величини виплат комісійних за вирахуванням отриманих комісійних позичальник враховує тільки суми комісійної винагороди, виплата або отримання яких провадилися між цим позичальником та відповідним кредитором, включаючи комісійні, виплачені або отримані позичальником або кредитором від імені один одного;

МСФЗ 17 "Договори страхування"

МСФЗ 17 замінює проміжний Стандарт - МСФЗ 4, вимагає забезпечення послідовного обліку для всіх страхових договорів на основі поточної моделі оцінки, надає корисну інформацію про рентабельність договорів страхування.

МСФЗ 17 застосовується до: страхових контрактів (включаючи контракти перестрахування), які суб'єкт господарювання випускає, контракти перестрахування, які суб'єкт господарювання утримує, інвестиційних контрактів із умовами дискреційної участі, які він випускає, якщо суб'єкт господарювання випускає також і страхові контракти.

До основних нововведень МСФЗ 17 належить:

класифікація страхових та інвестиційних договорів;

обов'язкове відокремлення компонентів, які не є страховими;

визначення прибутковості страхових контрактів під час первісного визнання (наприклад чи є страхові контракти обтяжливими);

вимоги до агрегування контрактів: за рівнем ризику, прибутковістю, датою випуску та іншими вимогами стандарту;

розширення вимог до розкриття інформації у фінансовій звітності у структурі балансу та звіті про фінансові результати;

актуарні розрахунки через різні методи оцінки зобов'язань.

МСФЗ 17 застосовується ретроспективно.

МСБО 1 "Подання фінансової звітності"

Зміни до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" стосуються класифікації поточних та довгострокових зобов'язань, зокрема:

уточнено, що зобов'язання класифікується як довгострокове, якщо організація має право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців - це право має існувати на дату закінчення звітного періоду;

класифікація залежить тільки від наявності такого права і не залежить від ймовірності того, чи планує компанія скористатися цим правом.

Новий пункт у розділі "Короткострокові зобов'язання" викладено в такій редакції:

"72A Право організації відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на дванадцять місяців після закінчення звітного періоду має бути реальним і має існувати на дату закінчення звітного періоду. Якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то це право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала ці умови на дату закінчення звітного періоду. Організація повинна виконати ці умови на дату закінчення звітного періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше."

Зобов'язання класифікувалося як короткострокове виходячи з термінів його виконання, визначених умовами договору.

Слід зауважити, що внесені зміни пропонують класифікувати зобов'язання як довгострокове шляхом "продовження" строку за рахунок наявності права виконати його пізніше як мінімум через рік після звітної дати.

За результатами застосування змін до МСБО 1 класифікація частини короткострокових зобов'язань може бути переглянута та змінена на довгострокові.

МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки"

Зміни до МСБО 8 уточнюють різницю між змінами облікових політик та облікових оцінок, а також визначають облікові оцінки як монетарні суми у фінансових звітах, щодо яких є невпевненість в оцінці.

У тексті Змін наголошується на тому, зокрема, що:

зміни в облікових оцінках, що є наслідком нової інформації або нових розробок, не є виправленням помилок;

результати зміни вхідних даних або методики оцінки є змінами в облікових оцінках, якщо вони не випливають із коригувань помилок минулих періодів;

зміни в облікових оцінках можуть впливати лише на прибутки/збитки поточного періоду або поточного та майбутнього періодів.

МСБО 12 "Податки на прибуток"

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

а) первісного визнання гудвілу, або

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

i) не є об'єднанням бізнесу;

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

iii) під час здійснення не призводить до виникнення тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню та вирахуванню, в рівних сумах.

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

а) не є об'єднанням бізнесу;

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

в) під час здійснення не призводить до виникнення тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню та вирахуванню, в рівних сумах.

На початку найбільш раннього порівняльного періоду суб'єкт господарювання повинен:

а) визнати відстрочений податковий актив в тій мірі, в якій є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосовувати тимчасову різницю, що підлягає вирахуванню, та відстрочене податкове зобов'язання щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню та вирахуванню, пов'язаних з:

i) активами з правом використання та орендними зобов'язаннями, та

ii) витратами на виведення з експлуатації, відновлення та подібними зобов'язаннями та відповідними сумами, визнаними як частина вартості пов'язаного активу; та

б) визнає кумулятивний вплив першого застосування Змін як коригування вхідного сальдо нерозподіленого прибутку (або іншого компоненту капіталу) на цю дату.

РОЗДІЛ 14. ПРИМІТКИ ДО БАЛАНСУ (ФОРМА №1)

14.1. Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

АТ "Гідросила" після визнання основного засобу активом обирає своєю обліковою політикою модель "собівартості".

Аналітичний та синтетичний облік основних засобів у звітному періоді здійснювався відповідно до вимог МСФО 16. Одиницею обліку вважався окремий об'єкт.

В 2021 році на підприємстві не було основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження.

Вартість основних засобів, переданих у заставу станом на 31.12.2021 р. склала 180 772 тис. грн.

Тимчасово виведених з експлуатації основних засобів для продажу не було.

За рахунок цільового фінансування основні засоби не придбавалися.

В бухгалтерському обліку та звітності за 2021 р. операції надходження, реалізації, ліквідації, інвентаризації, ремонту та нарахування амортизації відображалися відповідно до МСФО 16 та обраної підприємством облікової політики.

Амортизація в бухгалтерському обліку нараховується прямолінійним методом.

Метод нарахування амортизації, очікуваний строк корисного використання та ліквідаційна вартість переглядаються принаймні раз на рік і коригуються, якщо це необхідно.

Інвентаризація основних засобів проводиться раз на рік обов'язково перед складанням річної фінансової звітності. Згідно з наказом від 27.09.2021 р. № 134-аг по низці підрозділів підприємства інвентаризація була проведена станом на 01.10. 2021 р., по низці - станом та 01.11.2021 р., а по решті - станом на 01.12.2021 р.

Зміни у структурі основних засобів за звітний період відображенні в таблиці 1.

 Таблиця 1.

 тис. грн.

Показники Земельні ділянки Будівлі та споруди Машини та обладнання Транспортні засоби Інші основні засоби Всього

На 01.01.2012

Первісна вартість 10 231 79 109 119 096 4 561 16 357 229 354

Накопич. амортизація 24 822 75 629 4 242 10 758 115 451

Чиста балансова вартість на 01.12.2012 р. 10 231 54 287 43 467 319 5 599 113 903

Надійшло 17 229 49 729 287 6 686 73 931

Вибуло 44 215 873 1 1 133

Нарахована амортизація 3 393 10 529 177 3 872 17 971

Чиста балансова вартість на 31.12.2012 р. 10 187 67 908 81 794 429 8 412 168 730

Надійшло 16 188 23 449 180 5 940 45 757

Вибуло 35 1 499 22 1 556

Нарахована амортизація 4 255 14 142 152 4 508 23 057

Чиста балансова вартість на 31.12.2013 р. 10 187 79 806 89 602 457 9 822 189 874

Надійшло 19 315 11 602 610 2 542 34 069

Вибуло 7 209 0 0 647 7 856

Нарахована амортизація 4 455 16 453 146 3 449 24 503

Чиста балансова вартість на 31.12.2014 р. 10 187 87 457 84 751 921 8 268 191 584

Надійшло 14 597 20 314 21 9 016 43 948

Вибуло 5 061 854 4 7 5 926

Нарахована амортизація 5 116 17 456 236 5 026 27 834

Чиста балансова вартість на 31.12.2015 р. 10 187 91 877 86 755 702 12 251 201 772

Надійшло 105 220 7 123 335 3 104 115 782

Вибуло 100 003 119 0 11 100 133

Нарахована амортизація 5 571 16 961 282 4 730 27 544

Чиста балансова вартість на 31.12.2016 р. 10 187 91 523 76 798 755 10 614 189 877

Надійшло а 27 256 16 811 2 153 4 184 50 404

Вибуло 912 9 425 7 124 0 434 17 895

Нарахована амортизація 5 739 17 740 511 3 941 27 931

Чиста балансова вартість на 31.12.2017 р. 9 275 103 615 68 745 2 397 10 423 194 455

Надійшло 13 999 46 606 138 8 566 69 309

Вибуло 12 7 093 97 0

2 7 204

Нарахована амортизація 6 315 18 249 764 4 542 29 870

Чиста балансова вартість на 31.12.2018 р. 9 263 104 206 97 005 1 771 14 445 226 690

Надійшло 17 378 7190 123 8 475 33 166

Вибуло 53 904 5 102 6 059

Нарахована амортизація 6 798 19 548 719 4 248 31 313

Чиста балансова вартість на 31.12.2019 р. 9 263 114 733 83 743 1 175 13 570 222 484

Надійшло 5 052 10 726 226 4 665 20 669

Вибуло 64 64

Нарахована амортизація 7 101 20 041 518 4 731 32 391

Інші зміни (перекласифікація) 295 25 -332 -12

Чиста балансова вартість на 31.12.2020 р. 9 263 112 979 74 364 908 13 172 210 686

Надійшло 28 926 53 948 1 812 7 307 91 993

Вибуло 1 038 57 731 2 696 478 61 943

Нарахована амортизація 7 025 23 168 800 5 770 36 763

Інші зміни (перекласифікація) -14 -14

Чиста балансова вартість на 31.12.2021 р. 8 225 77 163 102 448 1 920 14 231 203 987

Зміни в структурі основних засобів за 2021 рік наведені в таблиці 2.

 Таблиця 2.

тис. грн.

Групи основних засобів Залишок

на початок року Надійшло

за рік Вибуло за рік Інші зміни (перекласифікація) Нарахо-вано аморти-зації

за рік Залишок

на кінець року

 первісна вартість знос первіс-

на вартість знос первіс-

на вартість

знос первісна вартість знос

Земельні ділянки 9 263 1 038 8 225

Інвестиційна нерухомість 65 228 24 559 17 649 111 111 -79 560 -24 233 1 899 3 206 2 114

Будинки, споруди та передавальні пристрої 120 699 48 389 11 277 84 060 26 329 79 547 24 206 5 126 127 463 51 392

Машини та обладнання 278 627 204 263 53 948 8 087 5 391 23 168 324 488 222 040

Транспортні засоби 6 395 5 487 1 812 591 591 800 7 616 5 696

Інструменти, прилади, інвентар 43 292 30 507 6 574 1 237 759 5 093 48 629 34 841

Інші основні засоби 9 126 8 739 733 397 397 677 9 462 9 019

Разом 532 630 321 944 91 993 95 521 33 578 -13 -27 36 763 529 089 325 102

В 2021 році виконаний значний обсяг робіт по реконструкції, виробничих , офісних та побутових приміщень, що значно покращило умови праці.

Було закуплене і введене в експлуатацію обладнання та інструмент необхідні для виробництва нової номенклатури насосів, покращення якості продукції.

На підприємстві ведуться роботи по технічному переозброєнню та нарощуванню потужностей виробництва насосів, підготовці та освоєнню виробництва нових і вдосконалених виробів. Зусилля направлені на впровадження сучасних перспективних та екологічно безпечних технологій, які дозволяють здійснити випуск конкурентоспроможної продукції на внутрішньому і зовнішньому ринках.

Обліковою політикою встановлено наступні строки корисного використання по групах основних засобів:

 Таблиця 3.

Група основних засобів Строк корисного використання, місяців

Будівлі 240

Машини та обладнання 60-120

Транспортні засоби 60

Інші 48

Земля нескінченний

Дохід або збиток, що виникає в результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженням від продажу і балансовою вартістю активу, та визнається в прибутках і збитках.

Залишкова вартість власних основних засобів та інвестиційної нерухомості станом на 31.12.2021 р. складає 203 987 тис. грн. За 2021 р. даний показник зменшився на 6 699 тис. грн.

За звітний період нарахована амортизація в загальній сумі 36 763 тис. грн., в т.ч.:

основних засобів у сумі 34 864 тис. грн.;

інвестиційної нерухомості у сумі 1 899 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. АТ "Гідросила" переглянуло вартість об'єктів основних засобів з метою визначення свідчень щодо збитку від зменшення корисності даного активу. При здійсненні оцінки суми очікуваного відшкодування основних засобів встановлено, що на дату балансу вказана сума не є меншою за балансову вартість основних засобів. Таким чином, станом на 31.12.2021 р. збиток від зменшення корисності даних активів акціонерним товариством не визнається.

14.2. Незавершені капітальні інвестиції

Станом на 01.01.2021 р. вартість незавершених капітальних інвестицій АТ "Гідросила" складала 45 646 тис. грн., станом на 31.12.2021 р. - 30 205 тис. грн. За звітний період вартість даного активу зменшилася на 15 441 тис. грн.

Незавершене будівництво не амортизується. Амортизація незавершеного будівництва (аналогічно об'єктам основних засобів) починається з моменту готовності цих активів до експлуатації, тобто коли вони знаходяться в місці та перебувають у стані, що забезпечує їх функціонування відповідно до намірів керівництва.

Станом на 31.12.2021 р. в складі незавершених капітальних інвестицій враховуються аванси, сплачені постачальникам та підрядникам , в сумі 16 915 тис. грн.

 14.3. Нематеріальні активи

Облік нематеріальних активів здійснювався згідно з вимогами МСБО 38 "Нематеріальні активи".

Методи оцінки та нарахування амортизації залишалися незмінними протягом звітного періоду.

Строки використання нематеріальних активів визначається за групами згідно класифікації.

Станом на 01.01.2021 р. первісна вартість нематеріальних активів складала 9 383 тис. грн., накопичена амортизація - 6 281 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. акціонерним товариством обліковуються нематеріальні активи первісною вартістю 9 626 тис. грн. та накопиченою амортизацією 6 992 тис. грн.

Надходження нематеріальних активів в звітному періоді склало 360 тис. грн.

Сума нарахованої амортизації на нематеріальні активи за 2021 рік склала 828 тис. грн.

Амортизація нараховувалася прямолінійним методом

Станом на 31.12.2021 р. АТ "Гідросила" переглянуло вартість об'єктів нематеріальних активів з метою визначення свідчень щодо збитку від зменшення корисності даного активу. При здійсненні оцінки суми очікуваного відшкодування основних засобів встановлено, що на дату балансу вказана сума не є меншою за балансову вартість нематеріальних активів. Таким чином, станом на 31.12.2021 р. збиток від зменшення корисності даних активів акціонерним товариством не визнається.

14.4. Інвестиційна нерухомість

АТ "Гідросила" визнає інвестиційною нерухомістю таку нерухомість, що утримується з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей у відповідності до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість".

АТ "Гідросила" визнає інвестиційною нерухомістю будівлі, які є власністю АТ "Гідросила" та надані в оренду згідно з угодами про операційну оренду.

Обліковою політикою щодо інвестиційної нерухомості, АТ "Гідросила" вибрано модель "собівартості".

14.5. Фінансові інвестиції

Підприємство має інвестиції в асоційовані підприємства та обліковує інвестиції у відповідності до МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства".

Найбільш вагомі вкладення:

- ПрАТ "Металит" - 55 509,8 тис. грн.;

- ТОВ "Кіровоградський інструментальний завод "Лезо" - 21 239,3 тис. грн.;

- ПрАТ "Гідросила АПМ" - 7 424,0 тис. грн.;

Станом на 01.01.2021 р. довгострокові фінансові інвестиції складали 15 272 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. вартість даного виду активів склала 84 413 тис. грн.

В 2021 році в складі даного виду активів відбулися наступні зміни:

- збільшення вартості даного активу відбулося за рахунок купівлі акцій ПрАТ "Металит" загальною вартістю 51 041 тис. грн. відповідно договору від 02.12.2021 р. № 54-1-БВ. Оплата за зазначені цінні папери здійснена. безготівковими грошовими коштами у сумі 51 041 тис. грн. 13 грудня 2021 року;

- збільшення вартості даного активу відбулося за рахунок збільшення частки АТ "Гідросила" в статутному капіталі ТОВ "КІЗ "ЛЕЗО" на 18 100 тис. грн. Оплата здійснена. безготівковими грошовими коштами у сумі 15 500 тис. грн. 24 листопада 2021 року та у сумі 2 600 тис. грн. 30 листопада 2021 року.

14.6. Запаси

Облікова політика стосовно порядку визнання та первісної оцінки придбання запасів та оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду не змінювалась. Запаси оцінювалися за ціною придбання з урахуванням витрат на придбання (залізничний тариф, митні збори і. т. д) відповідно до вимог МСБО 2 "Запаси".

Підприємство класифікує запаси наступним чином:

 Таблиця 4.

 тис. грн.

Запаси Балансова вартість на 31.12.2020 р. Балансова вартість на 31.12.2021 р.

Виробничі запаси: 40 553 33 104

Сировина і матеріали 15 479 12 201

Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби 14 619 11 411

Паливо 42 25

Тара і тарні матеріали 1 056 1 229

Будівельні матеріали 435 293

Запасні частини 1 978 1 284

Інші запаси 6 944 6 661

Незавершене виробництво 18 072 39 238

Готова продукція 23 153 30 767

Разом 81 778 103 109

Оцінка виробничих запасів на звітну дату здійснюється за меншою з таких величин: собівартості і чистої вартості реалізації.

Оцінка вибуття матеріалів, сировини визначається з використанням методу середньозваженої собівартості. АТ "Гідросила" використовує один і той же спосіб розрахунку собівартості для всіх запасів, що мають однаковий характер і спосіб використання.

Сума списання вартості запасів до їх чистої вартості реалізації та втрати запасів визнаються витратами періоду, в якому відбулося списання або втрата.

За 2021 р. по результатах проведених інвентаризацій проведена уцінка запасів на 632 тис. грн. та визнані втрати від списання запасів на 1 836 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. акціонерним товариством обліковується готова продукція, яка передана комісіонерам по договорах комісії, вартістю 29 282 тис. грн.

Перелік і склад статей калькулювання виробничої собівартості робіт, послуг складається по кожному окремому виду робіт, послуг. Собівартість залишку незавершеного виробництва включає в себе вартість сировини і матеріалів.

В 2021 р. вартість виробничих запасів, придбаних у постачальників, становила 302 340 тис. грн.

Вартість використаних виробничих запасів в звітному періоді становила 283 244 тис. грн., в т.ч.:

включених до собівартості виробленої продукції - 257 224 тис. грн.;

витрачених на пакування готової продукції - 14 299 тис. грн.;

спрямованих на інвестиції в основні засоби - 3 144 тис. грн.;

списаних на дослідження та розробки - 346 тис. грн.;

реалізованих - 6 819 тис. грн.;

списаних на адміністративні витрати - 803 тис. грн.;

списаних на непродуктивні витрати - 609 тис. грн.

14.7. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість АТ "Гідросила" представлена:

-поточною дебіторською заборгованістю за товари, роботи, послуги (дебіторська заборгованістю з торговельних операцій);

-дебіторською заборгованістю за виданими авансами, з бюджетом; іншою поточною заборгованістю.

Аналітичний облік поточної дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги здійснюється на підприємстві за часом виникнення дебіторської заборгованості, окремо по кожному дебітору і договору.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги обліковується на балансі за чистою вартістю реалізації з урахуванням сумнівної заборгованості.

Сумнівною дебіторською заборгованістю вважається поточна дебіторська заборгованість, відносно якої є невпевненість у її погашенні боржником. Щорічно, згідно облікової політики, визначається величина резерву на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів; визначається сума відрахувань до резерву сумнівних боргів за методом аналізу кожного окремого дебітора, виходячи з його платоспроможності.

В 2021 р. проведений аналіз платоспроможності дебіторів з метою з метою визначення сумнівної заборгованості та резерву сумнівних боргів.

Станом на 31.12.2021 р. сумнівна заборгованість акціонерним товариством не обліковується, таким чином, підстави для створення резерву сумнівних боргів відсутні.

Станом на 31.12.2021 р. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги обліковується в сумі 73 230 тис. грн., в т.ч. заборгованість по розрахункам з вітчизняними постачальниками та замовниками в сумі 21 279 тис. грн. і заборгованість з іноземними покупцями та замовниками у сумі 51 951 тис. грн.

На початок звітного періоду заборгованість складала 69 012 тис. грн., в т.ч. заборгованість по розрахункам з вітчизняними постачальниками та замовниками в сумі 32 929 тис. грн. і заборгованість з іноземними покупцями та замовниками у сумі 36 083 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становить 9 426 тис. грн. являє собою бюджетне відшкодування податку на додану вартість На початок звітного періоду дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом складала 11 867 тис. грн. в тому числі: бюджетне відшкодування податку на додану вартість - 11 609 тис. грн. та податок на прибуток у сумі 258 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. дебіторська заборгованість за виданими авансами обліковується в сумі 20 940 тис. грн., відповідно на початок періоду 25 852 тис. грн.

Інша дебіторська заборгованість станом на 31.12.2021 р. обліковується у сумі 692 тис. грн. і складається з компенсації підприємству середнього заробітку мобілізованим в сумі 47 тис. грн., заборгованості по розрахункам з ФСС у сумі 333 тис. грн. та інших заборгованостей у сумі 312 тис. грн.

Станом на 01.01.2021 р. вартість даного виду оборотних активів становила 244 тис. грн. і складалася з компенсації підприємству середнього заробітку мобілізованим в сумі 28 тис. грн., заборгованості по розрахункам з ФСС у сумі 160 тис. грн. та інших заборгованостей у сумі 56 тис. грн.

14.8. Грошові кошти та їх еквіваленти.

За даними синтетичного та аналітичного обліку грошові кошти та їх еквіваленти АТ "Гідросила" станом на 31.12.2021 р. представлені грошовими коштами в національній та іноземній валюті на поточних рахунках банківських установ та касі підприємства на суму 113 тис. грн. та 6 тис. грн. відповідно.

14.9. Власний капітал.

Власний капітал акціонерного товариства станом на 31.12.2021 р. становить 431 712 тис. грн. В звітному 2021 році він збільшився на 13 420 тис. грн.

Зміни в структурі власного капіталу приведені в таблиці 5.

 Таблиця 5.

 тис. грн.

Складові власного капіталу Станом на 31.12.2020 р. Станом на 31.12.2021 р.

Зареєстрований (пайовий) капітал 50 000 50 000

Додатковий капітал 11 341 11 316

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 356 951 370 396

Разом 418 292 431 712

Станом на 31.12.2021 р. зареєстрований капітал товариства сформовано та сплачено повністю у сумі 50 000 тис. грн.

Інший додатковий капітал в 2021 році зменшився на суму 25 тис. грн. Дане зменшення зумовлене нарахуванням зносу по безоплатно отриманому необоротному активу - квартирі - у сумі 25 тис. грн..

В 2021 р. нерозподілений прибуток підприємства збільшився на 13 445 тис. грн. за рахунок чистого прибутку, отриманого підприємством в звітному році.

14.10. Поточні зобов'язання

Поточна кредиторська заборгованість підприємства станом на 31.12.2021 р. за товари, роботи, послуги складають 56 079 тис. грн., в т.ч. по операціям з вітчизняними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 55 885 грн., по операціям з іноземними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 194 тис. грн.

Станом на 01.01.2021 р. даний вид поточних зобов'язань становив 25 439 тис. грн., в т.ч. по операціям з вітчизняними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 17 261 тис. грн., по операціям з іноземними постачальниками, виконавцями та підрядниками - 8 178 тис. грн.

В 2021 році даний вид зобов'язань збільшився на 30 640 тис. грн.

В складі поточних зобов'язань з одержаних авансів відображено суму авансів, одержаних від інших юридичних осіб в рахунок наступних постачань продукції. Поточна заборгованість з одержаних авансів складала на початок звітного періоду 10 099 тис. грн., на кінець звітного періоду - 22 924 тис. грн.

В звітному році зазначений показник збільшився на 12 825 тис. грн.

Поточні зобов'язання по розрахункам з бюджетом станом на 31.12.2021 р. складають 2 618 тис. грн. і включають заборгованість перед бюджетом по розрахункам з ПДФО у сумі 2 050 тис. грн., податку на прибуток у сумі 237 тис. грн., земельного податку у сумі 111 тис. грн., податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки 39 тис. грн., військового збору у сумі 170 тис. грн. та екологічного податку у сумі 11 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування складають 2 461 тис. грн. В звітному році акціонерним товариством нарахований єдиний соціальний внесок склав 35 120 тис. грн., перерахування внеску до бюджету склали 34 228 тис. грн.

АТ "Гідросила" має юридичні обов'язки відшкодувати Пенсійному Фонду України пільгові пенсії, які виплачуються відповідним категоріям працівників підприємства. В 2020 році сума відшкодованих пільгових пенсій становила 2 354 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 р. поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці відображають заборгованість з оплати праці робітникам АТ "Гідросила" в сумі 9 696 тис. грн. Фонд оплати праці у 2021 р. склав 160 523 тис. грн.

У звітному періоді не було випадків затримання виплат по заробітній платі. Вся заборгованість є поточною.

Середня кількість працівників АТ "Гідросила" за 2021 р. - 998 осіб.

РОЗДІЛ 15. ПРИМІТКИ ДО "ЗВІТУ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ЗА 2021 рік"

За результатами діяльності підприємства у 2021 р. був отриманий чистий прибуток у розмірі 13 445 тис. грн. Підприємство оцінює дохід за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити визнавалися на основі прямого зв'язку між ними та отриманими доходами.

Класифікація доходів та витрат, одержаних АТ "Гідросила " за 2021 р. виглядає наступним чином:

 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації готової продукції 654 237

Собівартість реалізованої готової продукції 570 774

Валовий прибуток 83 463

Інші операційні доходи, всього, в т.ч.: 116 433

дохід від купівлі-продажу валюти 467

дохід від реалізації виробничих запасів 11 208

дохід від оренди та компенсації комунальних та інших послуг 27 181

дохід від надання послуг 490

дохід від послуг по базі відпочинку "Прибій" 791

дохід від повернення антидемпінгового мита 2 463

дохід від реалізації основних засобів 70 540

інші доходи 3 293

Адміністративні витрати 27 635

Витрати на збут 32 069

Інші операційні доходи, всього, в т.ч.: 124 075

собівартість реалізованих запасів 7 484

витрати по утриманню технічних служб та дослідної дільниці 7 784

витрати на утримання бази відпочинку та собівартість супутніх послуг 1 710

витрати на відшкодування пільгових пенсій 2 354

витрати по оренді 22 136

Собівартість реалізованих основних засобів 61 859

інші витрати 20 748

Інші фінансові доходи 134

Інші доходи 554

Інші витрати 212

Витрати з податку на прибуток 3 148

АТ "Гідросила" розкриває додаткову інформацію про характер витрат за 2021 рік

Витрати підприємства складають 706 275 тис. грн. та згруповані за наступними елементами:

- матеріальні витрати в сумі 402 070 тис. грн. являють собою вартість використаної у операційній діяльності сировини, матеріалів, палива, електроенергії, допоміжних матеріалів та інше;

 - витрати на оплату праці в сумі 160 523 тис. грн. являють собою заробітну плату за окладами і тарифами, премії та заохочення, матеріальна допомога, компенсаційні виплати, оплату відпусток та іншого невідпрацьованого часу та інші витрати на оплату праці;

 - відрахування на соціальні заходи в сумі 35 121 тис. грн. являють собою нарахування єдиного соціального внеску;

 - амортизація в сумі 37 591 тис. грн., являє собою суму нарахованої амортизації основних засобів, нематеріальних активів, інших необоротних матеріальних активів, інвестиційної нерухомості;

 - інші операційні витрати в сумі 70 970 тис. грн. являють собою суми витрат операційної діяльності - податки, збори до бюджетів, витрати соціальної сфери, добові витрати, послуги зі страхування, витрати по утриманню власних основних засобів переданих в оренду та інші.

Прибуток на акцію

У відповідності до МСБО 33 "Прибуток на акцію" підприємство обчислює за 2021 р., що закінчився, базисний прибуток (збиток) на акцію утримувачів звичайних акцій.

Базисний прибуток на акцію обчислюється за допомогою ділення прибутку (збитку), який відноситься до утримувачів звичайних акцій АТ "Гідросила", на середньозважену кількість звичайних акцій, що перебували в обігу протягом 2021 р.

Прибуток, який відноситься до утримувачів звичайних акцій, АТ "Гідросила " визнає за результатами 2021 р. у в сумі 13 445 тис. грн. Середньозважена кількість звичайних акцій, що перебували в обігу протягом 2021 р., становить 1 000 000 000 штук.

Чистий прибуток на одну просту акцію за 2021 р., що закінчився, складає 0,01345 грн.

РОЗДІЛ 16 ПРИМІТКИ ДО ФОРМИ "ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА 2021РІК"

Звіт про рух грошових коштів за результатами 2021 р. складений з урахуванням вимог МСБО 7. Під час заповнення розділів форми застосовується прямий метод, який базується на безпосередньому використанні даних з регістрів бухгалтерського обліку щодо дебетових або кредитових оборотів грошових коштів за звітний період у кореспонденції з рахунками бухгалтерського обліку операцій, активів або зобов'язань.

У Звіті про рух грошових коштів подається інформація про суму чистого надходження або чистого видатку грошової маси у підприємства за рік у розрізі операційної, інвестиційної та фінансової діяльності. Цей документ характеризує здатність Товариства своєю діяльністю генерувати приплив грошових коштів, використовується для оцінювання потреб підприємства щодо напрямів та обсягів їх витрачання. Дозволяє побачити реальну ефективність кожного економічного виду діяльності підприємства - операційної, інвестиційної та фінансової.

Звіт складається з трьох окремих розділів:

- рух коштів у результаті операційної діяльності;

- рух коштів у результаті інвестиційної діяльності;

- рух коштів у результаті фінансової діяльності.

Операційна діяльність (розділ перший) - це основна діяльність суб'єкта господарювання, яка приносить дохід, а також інші види діяльності, які не є інвестиційною або фінансовою діяльністю Основною діяльністю вважаються операції з виробництва і реалізації продукції, надання робіт та послуг, що є предметом створення підприємства.

Рух грошових коштів у результаті операційної діяльності визначається за сумою надходжень від операційної діяльності та сумою витрачання на операційну діяльність грошових коштів за даними записів їх руху на рахунках бухгалтерського обліку. Чистим надходженням грошових коштів визнається перевищення суми надходжень грошових коштів над сумою їх видатків у звітному році.

По підприємству за 2021 р., чистий рух коштів від операційної діяльності - чисте надходження грошових коштів, тобто перевищення суми надходження грошових коштів над сумою їх видатків складає 58 903 тис. грн.

Інвестиційною діяльністю (розділ другий) вважають операції з витрачання на придбання необоротних активів (основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів), а також тих фінансових інвестицій, які не є еквівалентами грошових коштів (акцій, облігацій, часток у статутному фонді) та одержання коштів від операцій продажу необоротних активів, фінансових інвестицій. За 2021 р. чистий рух коштів від інвестиційної діяльності - чистий видаток грошових коштів, тобто перевищення суми видатків грошових коштів над сумою їх надходження складає 61 065 тис. грн.

Фінансовою діяльністю (розділ третій), вважають операції з надходження і вибуття грошових коштів, пов'язаних із змінами розділу статей балансу "Власний капітал" та статтях, пов'язаних з фінансовою діяльністю, у розділах балансу "Забезпечення наступних витрат і платежів", "Довгострокові зобов'язання" і "Поточні зобов'язання". За 2021 р. чистий рух коштів від фінансової діяльності дорівнює нулю.

На кінець року на поточних рахунках та касі акціонерного товариства обліковується 119 тис. грн.

РОЗДІЛ 17. ЗВ`ЯЗАНІ СТОРОНИ

Товариство у відповідності до МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони" розкриває інформацію щодо зв'язаних осіб у фінансовій звітності за 2021 р.

Зв'язаною особою АТ "Гідросила " є акціонер, що утримує 99,269698 % статутного капіталу:

юридична особа - ПрАТ "Гідросила Груп" (код ЄДРПОУ - 20635597), м. Кропивницький

У звітному періоді з ПрАТ "Гідросила Груп" проведені операції на суму 30 тис. грн

Станом на 31.12.2021 р. дебіторська заборгованість за операціями з ПрАТ "Гідросила Груп" склала 3 тис. грн.

За 2021 рік доходи, нараховані членам правління, склали 3 845 тис. грн. Виплати вважаються короткостроковими, виплачуються на регулярній основі та складаються із заробітної плати, квартальних премій, оплати щорічної відпустки та оплати тимчасової непрацездатності.

РОЗДІЛ 18. УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Операційна діяльність акціонерного товариства "Гідросила" пов'язана з:

- певними фінансовими ризиками, зумовленими впливом ринкових цін на сировину, матеріали та енергоносії.

- валютними ризиками при здійсненні зовнішньоекономічної діяльності;

- відсотковими ризиками;

- кредитними ризиками (найвища ступінь ризику по даній позиції - ризик по дебіторській заборгованості іноземних покупців та замовників);

- ризиком ліквідності.

Основною задачею підприємства є підтримка балансу між безперервним фінансування та гнучкістю у використанні кредитів. Підприємство проводить аналіз терміновості заборгованостей та планує свою ліквідність в залежності від очікуваного терміну виконання зобов'язань. У випадку недостатньої ліквідності підприємство може залучати як зовнішні джерела фінансування, так и джерела між пов'язаними особами.

РОЗДІЛ 19. УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ

Підприємство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу за рахунок структуризації заборгованості та власного капіталу з метою забезпечення безперервності своєї діяльності . Огляд структури капіталу здійснюється керівництвом на щорічній основі: проводиться аналіз вартості капіталу та притаманних його складовим ризиків. На підставі отриманих висновків здійснюється регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування.

РОЗДІЛ 20 . ДЖЕРЕЛА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ ОЦІНКИ

Управлінський персонал АТ "Гідросила" проводить оцінки на постійній основі, виходячи з результатів і досвіду минулих періодів, консультацій фахівців, тенденцій та інших методів, які керівництво вважає прийнятними за певних обставин, а також виходячи з прогнозів щодо того, як вони можуть змінитися в майбутньому. Однак невизначеність цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати суттєвих коригувань вартості активу або зобов'язання, стосовно яких здійснюються такі припущення та оцінки, в майбутньому.

Основною невизначеністю є амортизація основних засобів, нематеріальних активів та інвестиційної нерухомості ґрунтується на здійснених управлінським персоналом оцінках майбутніх строків корисного використання цих активів. Оцінки можуть змінюватися під впливом технологічного розвитку, конкуренції, зміни ринкових умов та інших чинників, котрі важко передбачити. Подібні зміни можуть призвести до змін очікуваних строків корисного використання та амортизаційних відрахувань.

РОЗДІЛ 21 . ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ.

У відповідності до МСБО 10 "Події після звітного періоду" управлінський персонал АТ "Гідросила" визначає сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності за 2021 рік до випуску.

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення на всю територію України. Того дня в Україні оголошено і введено військовий стан. Руйнівні наслідки вторгнення Росії в Україну охоплюють всі сфери життя.

Оскільки вторгнення в Україну відбулося наприкінці лютого 2022 року, це подія, яка не вимагає коригування фінансової звітності АТ "Гідросила" після звітного періоду.

АТ "Гідросила" як суб'єкт господарювання, що знаходиться на території України, зазнає вплив війни на господарську діяльність. Оскільки ситуація розвивається оцінити достовірно економічні наслідки наразі неможливо.

Голова правління -

Генеральний директор Євгеній ЗАСІНЕЦЬ

Головний бухгалтер Вікторія ЗЛОТНІКОВА

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська фiрма "Аналiтик-Центр" |
| **2** | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.** | 3 |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи)** | 40079008 |
| **4** | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 25006, Україна, м. Кіровоград, вул. Ушакова, 1А |
| **5** | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 4651 |
| **6** | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | 354/325.01.2018 |
| **7** | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
| **8** | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 02 |
| **9** | **Пояснювальний параграф (у разі наявності)** | Звертаємо увагу на ситуацію щодо майбутньої невизначеності, що зазначено в Примітці 21, пов’язаної із запровадженням в Україні військового стану. У зв’язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, що розпочалася 24 лютого 2022 року, Указом Президента України №64/2022 від 24.02.2022 року «Про введення воєнного стану в Україні» був введений воєнний стан. Акціонерне товариство «Гідросила», як суб’єкт господарювання, що знаходиться на території України, зазнає вплив війни на господарську діяльність. Акціонерне товариство продовжує свою діяльність, але ступінь впливу подальшого розвитку військових дій на господарську діяльність визначити неможливо, що спричиняє значну невизначеність стосовно безперервності діяльності Акціонерного товариства «Гідросила». Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано. |
| **10** | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | 714.02.2022 |
| **11** | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | 14.02.2022 - 07.06.2022 |
| **12** | **Дата аудиторського висновку** | 07.06.2022 |
| **13** | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 42000.00 |
| **14** | **Текст аудиторського звіту** |
| Звіт незалежного аудитораТовариства з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аналітик-Центр"щодо фінансової звітностіАкціонерного товариства "Гідросила" на 31 грудня 2021 року.Акціонерам Акціонерного товариства "Гідросила". Думка із застереженням.Ми провели аудит фінансової звітності Акціонерного товариства "Гідросила", що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток, що містять стислий виклад значущих облікових політик.На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням", нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Акціонерного товариства "Гідросила" на 31 грудня 2021 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999 року щодо складання фінансової звітності.Основа для думки із застереженням.Ми не спостерігали за процесом інвентаризації запасів та основних засобів Акціонерного товариства "Гідросила" на 31 грудня 2021 року або на більш пізню дату. Процедуру інвентаризації виконувала інвентаризаційна комісія АТ "Гідросила", якій висловлено довіру. Нами виконані альтернативні процедури для підтвердження залишків на рахунках бухгалтерського обліку.Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Акціонерного товариства "Гідросила" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.Пояснювальний параграф.Звертаємо увагу на ситуацію щодо майбутньої невизначеності, що зазначено в Примітці 21, пов'язаної із запровадженням в Україні військового стану. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, що розпочалася 24 лютого 2022 року, Указом Президента України №64/2022 від 24.02.2022 року "Про введення воєнного стану в Україні" був введений воєнний стан. Акціонерне товариство "Гідросила", як суб'єкт господарювання, що знаходиться на території України, зазнає вплив війни на господарську діяльність. Акціонерне товариство продовжує свою діяльність, але ступінь впливу подальшого розвитку військових дій на господарську діяльність визначити неможливо, що спричиняє значну невизначеність стосовно безперервності діяльності Акціонерного товариства "Гідросила". Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.  Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї. Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію.  Інша інформація також складається з інформації, яка міститься в "Звіті про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" (що додається), але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Управлінський персонал несе відповідальність за інформацію в "Звіті про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік". Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на "Звіт про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та ми не будемо робити висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо Звіту. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися зі "Звітом про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.  Наша думка стосовно "Звіту про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" наведена окремо у розділі "Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів" нашого звіту незалежного аудитора. Інша інформація складається також з інформації, яка міститься в "Звіті про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" (що додається), але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на "Звіт про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та ми не будемо робити висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо "Звіту про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік". "Звіт про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" було складено згідно ст.11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999 року та "Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління", затверджених Наказом МФУ №982 від 07.12.2018 року. Управлінський персонал несе відповідальність за складання та подання Звіту про управління. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися зі "Звітом про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між Звітом про управління та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи цей Звіт про управління виглядає таким, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення в Звіті про управління, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Звіт про управління складений відповідно до законодавства України та узгоджений з фінансовою звітністю Акціонерного товариства "Гідросила" за станом на 31 грудня 2021 року. Ми не виявили суттєвих викривлень у "Звіті про управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" та не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до звіту.Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність.Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Акціонерного товариства "Гідросила" продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати підприємство чи припинити діяльність, або немає інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Акціонерного товариства "Гідросила".Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності.Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки. Вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Окрім того, ми:- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Акціонерного товариства "Гідросила" продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Акціонерне товариство "Гідросила" припинити свою діяльність на безперервній основі;- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги, щодо незалежності та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів.Відповідно до "Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку", затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2021 № 555, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 07 вересня 2021 року за № 176/36798 ( в редакції від 03.12.2021) зазначаємо таку інформацію:Повне найменування юридичної особи - Акціонерне товариство "Гідросила";Думка аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника (у разі наявності) та структури власності станом на дату аудиту або огляду, відповідно до вимог, встановлених "Положенням про форму та зміст структури власності", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390 - На нашу думку, інформація про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності розкрита повністю Акціонерним товариством "Гідросила" у відповідності до вимог, встановлених "Положенням про форму та зміст структури власності", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390;Інформація про те, чи є суб`єкт господарювання контролером/учасником небанківської фінансової групи, підприємством, що становить суспільний інтерес -Акціонерне товариство "Гідросила" не є контролером/учасником небанківської фінансової групи та не є підприємством, що становить суспільний інтерес;Інформація про наявність у суб`єкта господарювання материнських/дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності) - Акціонерне товариство "Гідросила" має материнську компанію - Приватне акціонерне товариство "Гідросила Груп", код ЄДРПОУ 20635597, акціонерне товариство, м. Кропивницький, вул. Орджонікідзе,7 оф.101;Висловлення думки аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності, за звітний період (для професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків) - Акціонерне товариство "Гідросила" не є професійним учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків, тому пруденційні показники не розраховує;Вимоги до інформації щодо дотримання норм законодавства:У відповідності до вимог статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" ми перевірили окремо "Звіт про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік". Відповідальність управлінського персоналу та аудитора щодо цього Звіту наведена в розділі "Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї".Дані щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1-4 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" - нами перевірено інформацію, зазначену в пунктах I-IV "Звіту про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік", що розкрита товариством у відповідності до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 р. № 2826 (зі змінами);Думка аудитора щодо інформації, зазначеної в пунктах 5-9 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" - інформація, зазначена в пунктах V-IX "Звіту про корпоративне управління Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік" відповідає вимогам "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 р. № 2826 (зі змінами) і не містить суттєвих викривлень.Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором), надання якої передбачено частиною четвертою статті 75 Закону України "Про акціонерні товариства" - Ревізором проведено перевірку фінансово-господарської діяльності Акціонерного товариства "Гідросила" за 2021 рік, складено Звіт і висновок ревізора АТ "Гідросила" за 2021 рік від 26 квітня 2022 року. На підставі результатів проведеної перевірки ревізор підтверджує достовірність і повноту даних фінансової звітності за 2021р., що реально відображає стан активів, власного капіталу і зобов'язань акціонерного товариства, результатів його господарської діяльності в звітному періоді.Відомості про суб`єкта аудиторської діяльності, який проводив аудит фінансової звітності учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків: Назва суб`єкта аудиторської діяльності - Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Аналітик-Центр" включене до реєстру аудиторів та суб`єктів аудиторської діяльності за № 4651;Ідентифікаційний код юридичної особи - 40079008;Вебсторінка/вебсайт суб`єкта аудиторської діяльності - http://amgzentr.auditorov.com/Дата та номер договору на проведення аудиту - № 7 від 14 лютого 2022 року;Дата початку та закінчення проведення аудиту - 14.02.2022- 07.06.2022 р.;Адреса суб`єкта аудиторської діяльності - 25006, м. Кропивницький, вул. Ушакова, 1А, к.511. Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є - Гриценко Олена Іванівна (номер реєстрації 100649) Гриценко О.І.Директор ТОВ "АФ "Аналітик-Центр" Митецька О.В.(номер реєстрації 100647) Дата звіту незалежного аудитора: 07 червня 2022 року. |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Я, Голова правлiння - Генеральний директор Засінець Євгеній Григорович, заявляю, що, наскiльки це менi вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента i юридичних осiб, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента i юридичних осiб.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 26.04.2021 | 26.04.2021 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента   |
| 30.06.2021 | 01.07.2021 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів  |
| 01.11.2021 | 02.11.2021 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)  |
| 01.12.2021 | 02.12.2021 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів  |
| 20.12.2021 | 21.12.2021 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)  |