Титульний аркуш

_____
(дата реєстрації емітентом
електронного документа)
№ _____
(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)

Голова правління		Кубрак В.В.
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт)
за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СПЕЦТЕХНІКА»
2. Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	04590228
4. Місцезнаходження	вул.Каунаська, 13, м.Київ, 02160
5. Міжміський код, телефон та факс	(044) 558-66-52, (044) 574-04-99
6. Адреса електронної пошти	spectechnika@emitent.net.ua
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)	,
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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку	Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку	http://zvit.spt.kiev.ua/wp-content/uploads/2019/04/zvit_2018.pdf	
	(адреса сторінки)	(дата)

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СПЕЦТЕХНІКА»

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Серія А01№400141
3. Дата проведення державної реєстрації	08.06.1994
4. Територія (область)	м. Київ
5. Статутний капітал (грн)	73563,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
8. Середня кількість працівників (осіб)	30

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

Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Вантажний автомобільний транспорт	49.41
[2010]Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	68.20
[2010]Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів	45.20

10. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬФА-БАНК"
2) МФО банку	300346
3) поточний рахунок	26002020618801
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	валютний рахунок відсутній
5) МФО банку	д/н
6) поточний рахунок	д/н

Зміст

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо посади 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 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):	
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 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:	
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

2018 р. © SMA 04590228

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:	
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.	X
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація 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. 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.(до звіту)	X

Протягом звітного періоду емітент не приймав участі в створенні юридичних осіб. Інформація про рейтингове агентство відсутня у зв’язку з тим, що у статутному капіталі Товариства немає державної частки, Товариство не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, Товариство не здійснило випуску боргових цінних паперів та не займає монопольного (домінуючого) становища. Протягом звітного року позачергові збори не проводилися. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуску процентних, дисконтних та цільових (безпроцентних) облігацій та інших видів цінних паперів. Протягом звітного періоду Товариство похідних цінних паперів не випускало та операцій з ними не здійснювало. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало викупу власних акцій Товариство не здійснювало випусків інших видів цінних паперів. Протягом звітного періоду Товариство зобов'язань за облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не має. Протягом звітного періоду Товариство не користувалося кредитами банку, зобов'язань за облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не мало. Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, в зв’язку з чим інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції і про собівартість реалізованої продукції відсутня. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуску іпотечних цінних паперів, особлива інформація не надавалась. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуску боргових цінних паперів, іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН. Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній у зв’язку з тим, що протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості. Інформація про судові справи емітента, Штрафні санкції емітента не входить до складу звіту у зв’язку з відсутністю таких фактів протягом звітного періоду. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення відсутня, оскільки виплата додаткових компенсацій понад встановлені законодавством не передбачена. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, 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 акційта Інформація про зміну осіб,

яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не входить до складу звіту у зв'язку з відсутністю таких фактів протягом звітного періоду. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента, Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента не входить до складу звіту у зв'язку з відсутністю таких фактів протягом звітного періоду. 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 та не входить до складу звіту у зв'язку з відсутністю таких фактів протягом звітного періоду. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не входить до складу звіту у зв'язку з відсутністю таких фактів протягом звітного періоду. Аудиторська перевірка фінансової звітності емітента аудиторською фірмою не здійснювалась. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента, Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не входить до складу звіту у зв'язку з відсутністю таких фактів протягом звітного періоду.

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Дочірніх підприємств, філій та представництв емітент не має, змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було та в подальшому не передбачається.

Інформація про чисельність працівників

Протягом звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 30 осіб, позаштатних працівників, осіб, які працюють за сумісництвом та осіб, які працюють на умовах неповного робочого часу немає. Фонд оплати праці в звітному році в порівнянні з попереднім роком збільшився. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: Товариство на постійній основі здійснює навчання працівників з метою підвищення рівня їх кваліфікації відносно операційних потреб емітента, проводить соціально-психологічні дослідження у сферах мотивації персоналу, адаптації молодих працівників та інше.

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

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

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

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не було.

Опис обраної облікової політики

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовувались норми відповідних положень (стандартів) бухгалтерського обліку - МСБО, затверджених Міністерством фінансів України. Основні засоби Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 (МСБО 16) «Основні засоби», з урахуванням положень ст.146.5 4 Податкового Кодексу України №2755. Основні засоби - це матеріальні об'єкти, що їх: а) утримують для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг для надання в оренду або для адміністративних цілей; б) використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного періоду. в) та вартість якого (без ПДВ) більша 2500 грн. за одиницю до 01.09.2015 року, і більша 6000 грн. за одиницю починаючи з 01.09.2015 року Об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу, під час визнання оцінюється за його собівартістю. Собівартість - це сума сплачених грошових коштів чи їх еквівалентів або справедлива вартість іншої форми компенсації, наданої для отримання активу на час його придбання або створення Після визнання активом, об'єкт основних засобів обліковується за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Нарахування амортизації основних засобів відбувається відповідно до вимог МСБО 16 «Основні засоби» прямолінійним методом, на протязі строку корисного використання (експлуатації) об’єкта. Кожна частина об'єкта основних засобів, собівартість якої є суттєвою стосовно загальної собівартості об'єкта, амортизується окремо. Строк корисної експлуатації активу визначається, виходячи з очікуваної корисності активу для Підприємства. Малоцінні та швидкозношувані предмети Предмети, термін використання яких менше од¬ного року, що супроводжують виробничий процес про¬тягом звітного періоду, обліковуються на рахунку 22 «Малоцінні та швидкозношувані предмети». У момент передачі таких активів в експлуатацію списуються з балансу (у розмірі 100% від їх вартості) з одночасною організацією їх оперативного кількісного обліку за місцями експлуатації і відпові¬дальних особах протягом строку фактичного використання таких предметів. Малоцінні необоротні активи. В складі малоцінних необоротних активів обліковуються об'єкти вартістю до 6000 грн. (без ПДВ) та очікуваним терміном використання (експлуатації) більше одного року (або операційного циклу). Амортизація малоцінних необоротних активів нараховується у першому місяці їх використання (в момент введення в експлуатацію) у розмірі 100% їх вартості відповідно до ст. 145.1.6 Податкового Кодексу України №2755 Малоцінні необоротні активи списуються з балансу в місяці введення їх в експлуатацію. Нематеріальні активи Визнання, оцінку та облік нематеріальних ак¬тивів здійснюється згідно із положеннями Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 38 (МСБО 38) «Нематеріальні активи» з урахуванням ст.145.1.1 Податкового Кодексу України №2755 відповідно до визначених груп. Одиницею обліку вважати окремий об'єкт нематеріальних активів. Нематеріальний актив визнається, якщо і тільки якщо: а) є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходитимуть до

суб'єкта господарювання; та б) собівартість активу можна достовірно оцінити. Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Проводиться оцінка, чи є визначеним або невизначеним строк корисної експлуатації нематеріального активу, та якщо він є визначеним, оцінюється його тривалість. Нематеріальний актив розглядається як такий, що має невизначений строк корисної експлуатації, якщо (виходячи з аналізу всіх відповідних чинників) немає передбачуваного обмеження періоду, протягом якого такий актив буде (за очікуванням) генерувати надходження чистих грошових потоків до Підприємства. Нематеріальні активи, створені в рамках Підприємства, крім капіталізованих витрат на розробку, не капіталізуються, і витрати відображаються у звіті про прибутки і збитки в тому періоді, в якому були понесені відповідні витрати. Нематеріальні активи мають обмежені терміни корисної служби та амортизуються протягом терміну експлуатації і аналізуються на предмет зменшення корисності у разі наявності ознак можливого зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів з обмеженими термінами корисної служби визнається у звіті про прибутки і збитки в категорії витрат, що відповідають функціям нематеріальних активів. Для розподілу вартості активу, яка амортизується на систематичній основі протягом строку його корисної служби використовується метод рівномірного нарахування. Терміни та порядок амортизації нематеріальних активів з обмеженими термінами служби переглядаються, як мінімум, щорічно наприкінці кожного звітного року. Зміни очікуваного терміну корисної служби або очікуваного характеру отримання майбутніх економічних вигод, втілених в активі, відображаються шляхом зміни періоду або методу нарахування амортизації, і розглядаються як зміни в облікових оцінках. Нематеріальний актив з невизначеним строком корисної експлуатації - не амортизується. Строк корисної експлуатації нематеріального активу, який походить від договірних чи інших юридичних прав, не повинен перевищувати період чинності договірних або інших юридичних прав. Ліквідаційна вартість нематеріального активу з визначеним строком корисної експлуатації приймається за нуль. Запаси Товарно -матеріальні цінності визнаються, оці¬нюються та обліковуються згідно з вимогами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 2 (МСБО 2) «Запаси». Запаси - це активи, які: а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу; б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг. Запаси включають товари, що були придбані та утримуються для перепродажу, у тому числі, наприклад, товари, придбані підприємством роздрібної торгівлі та утримувані для перепродажу, або земля та інша нерухомість для перепродажу. Запаси включають також готову вироблену продукцію або незавершене виробництво суб'єкта господарювання й основні та допоміжні матеріали, призначені для використання в процесі виробництва. У випадку виконавця послуг запаси включають витрати на послуги, для яких ще не визнано відповідний дохід. Одиницею запасів вважається кожне наймену¬вання цінностей. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Собівартість одиниць запасів, які, як правило, не є взаємозамінними, та товарів чи послуг, призначених для конкретних проектів, визначається шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості. Собівартість запасів, за винятком наведених вище, визначається за формулою - "перше надходження - перший видаток" (ФІФО). Формула ФІФО припускає, що одиниці запасів, які були придбані або вироблені першими, продаються першими, а отже, одиниці, які залишаються в запасах на кінець періоду, є тими, що були придбаними або виробленими останніми. Підприємство не проводило переоцінку товарно-матеріальних цінностей. Матеріальні цінності, які не мають реалізаційної вартості, не визнані активами. Грошові кошти Грошові кошти включають суму грошей в касі, на поточних рахунках і депозитах до запитання. Підприємство використовує прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів. Грошові потоки, які виникають від операцій в іноземній валюті, відображаються у функціональній валюті Підприємства, із застосуванням до суми в іноземній валюті такого курсу обміну функціональної валюти на іноземну валюту, який був на дату грошового потоку. Грошові потоки, деноміновані в іноземній валюті, відображаються способом, який відповідає вимогам МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів". Грошові кошти, що відображаються за статтею балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти" завжди доступні для оплати поточних зобов'язань і не є предметом будь-яких договірних обмежень щодо їх використання для погашення боргових зобов'язань. Дебіторська заборгованість Визнання, оцінка та облік дебіторської заборго¬ваності на підприємстві ведеться у відповідності до вимогами Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Торгова та інша дебіторська заборгованість, що виникла у Підприємства, обліковується за первісною вартістю за вирахуванням резерву сумнівної заборгованості. Резерв сумнівної заборгованості створюється у разі, коли одержання повної суми заборгованості в подальшому не представляється можливим. Керівництво визначає ймовірність відшкодування дебіторської заборгованості, г'рунтуючись на оцінці платоспроможності основних дебіторів і на аналізі

строків непогашення заборгованості. Фінансові інструменти відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 9 (МСФЗ 9) «Фінансові інструменти». Підприємство класифікує фінансові активи за справедливою вартістю. Підприємство класифікує фінансові зобов'язання за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку. Такі зобов'язання, в тому числі похідні фінансові інструменти, які є зобов'язаннями, у подальшому оцінюються за справедливою вартістю; Визнання та, у відповідних випадках, припинення визнання звичайного придбання або продажу фінансових активів здійснюється, з використанням обліку за датою операції або обліку за датою розрахунків. Підприємство припиняє визнання фінансового активу тоді і лише тоді, коли: а) строк дії контрактних прав на грошові потоки від фінансового активу закінчується, або б) Підприємство передає фінансовий актив (як зазначено в параграфах 3.2.4 і 3.2.5), і ця передача відповідає критеріям для припинення визнання відповідно до параграфа 3.2.6 МСФЗ 9 При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взяте зобов'язання) визнають у прибутку або збитку. Суб'єкт господарювання вилучає фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) зі свого звіту про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли його погашають, тобто коли зобов'язання, визначене у контракті, виконано, анульовано або строк його дії закінчується. Акціонерний капітал Акціонерний капітал Підприємства у фінансовій звітності відображається за номінальною вартістю акцій на звітну дату, перерахованої з використанням відповідних коефіцієнтів для врахування впливу гіперінфляції згідно з МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції". Резерви (забезпечення) Резерви (забезпечення) відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 37 (МСБО 37) «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи». Забезпечення визнаються, якщо: а) суб'єкт господарювання має існуюче зобов'язання (юридичне чи конструктивне) внаслідок минулої події; б) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для виконання зобов'язання; в) можна достовірно оцінити суму зобов'язання. У разі невиконання зазначених умов забезпечення не визнається. Сума, визнана як забезпечення, визначається за найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення існуючого зобов'язання на кінець звітного періоду. Резерви переоцінюються щорічно, а зміни в резервах, обумовлені часом, відображаються у звіті про прибутки і збитки щороку в складі неопераційних доходів і витрат. Якщо очікується, що деякі або всі видатки, потрібні для погашення забезпечення, компенсуватимуться іншою стороною, компенсація визнається тоді і тільки тоді, коли існує цілковита впевненість, що компенсація буде отримана, якщо суб'єкт господарювання погасить зобов'язання. Компенсація розглядається як окремий актив. Сума, визнана для компенсації, не повинна перевищувати суму забезпечення. Витрати за позиками Витрати на позики ведуться відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 23 (МСБО 23) «Витрати на позики». Витрати на позики, що безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, є частиною собівартості такого активу. Інші витрати на позики визнаються як витрати. Витрати на позики - витрати на сплату відсотків та інші витрати, понесені суб'єктом господарювання у зв'язку із запозиченням коштів. Кваліфікований актив - це актив, який обов'язково потребує суттєвого періоду для підготовки його до використання за призначенням чи для реалізації. Використання прибутку (дивіденди) Дивіденди нараховуються за рахунок прибутку Підприємства за підсумками за звітний рік. Оголошені дивіденди відображаються у поточних зобов'язаннях. Дивіденди, оголошені після звітної дати, описуються в Примітках як подія після дати балансу. Розподіл прибутку на формування резервного капіталу здійснюється на основі бухгалтерської звітності Підприємства, складеної за українськими правилами. За українським законодавством основою розподілу є нерозподілений прибуток. Зборами акціонерів може прийматися рішення про новий випуск акцій у формі капіталізованих дивідендів. Асигнування прибутку у формі капіталізованих дивідендів збільшують власний капітал Підприємства. Інший додатковий капітал Інший додатковий капітал Підприємства збільшується (зменшується) на суми, пов'язані з дооцінкою (уцінкою) основних засобів (приміщень та обладнання) і цінних паперів, наявних для продажу. Дооцінка основних засобів (приміщень та обладнання) проводиться на підставі ведення облікової політики із застосуванням переоціненою вартістю основних засобів згідно з МСБО 16. Визнання доходу У відповідності з нормами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 18 (МСБО 18), Дохід - це валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників власного капіталу. Справедлива вартість - це ціна, яка була б отримана від продажу активу або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Визначення доходу від продажу товару: Дохід від продажу товарів визнається в разі задоволення всіх наведених далі умов: а) суб'єкт господарювання передав покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар; б) за суб'єктом господарювання не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка, як правило, пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими товарами; в) суму

доходу можна достовірно оцінити; г) ймовірно, що до суб'єкта господарювання надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та ґ) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити. Визначення доходу від надання послуг: Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилання на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов: а) можна достовірно оцінити суму доходу; б) є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією; в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду; та г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення Визначення доходу від використання третіми сторонами активів Підприємства: Дохід, який виникає в результаті використання третіми сторонами активів Підприємства, що приносять відсотки, роялті та дивіденди, визнаються якщо: а) є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надходитимуть до суб'єкта господарювання; та б) можна достовірно оцінити суму доходу. Дохід має визнаватися на такій основі: а) відсотки мають визнаватися із застосуванням методу ефективної ставки відсотка; б) роялті мають визнаватися на основі принципу нарахування згідно із сутністю відповідної угоди; та в) дивіденди мають визнаватися, коли встановлюється право акціонера на отримання виплати. Податок на прибуток Податок на прибуток відображається в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 12 (МСБО 12) «Податки на прибуток». Визнання поточних податкових зобов'язань та поточних податкових активів Поточний податок за поточний і попередні періоди визнається як зобов'язання на суму, що не була сплачена. Якщо вже сплачена сума податків за поточний та попередній періоди перевищує суму, яка підлягає сплаті за ці періоди, то перевищення слід визнавати як актив. Вигоду, пов'язану з податковим збитком, який можна зараховувати для відшкодування поточного податку попереднього періоду, визнається як актив. Визнання відстрочених податкових зобов'язань і відстрочених податкових активів. Тимчасові різниці, що підлягають оподаткуванню. Відстрочене податкове зобов'язання визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім тих випадків, коли такі різниці виникають від: а) первісного визнання гудвілу, або б) первісного визнання активу чи зобов'язання в операції, яка: і) не є об'єднанням бізнесу; та іі) не має під час здійснення жодного впливу ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток). Тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосовувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання активу або зобов'язання в операції, яка: а) не є об'єднанням бізнесу; та б) не впливає під час здійснення операції ні на обліковий прибуток, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток). Поточні податкові зобов'язання (активи) за поточний і попередній періоди оцінюються за сумою, яку передбачається сплатити податковим органам (відшкодувати у податкових органів) із застосуванням ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду. Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за ставками оподаткування, які передбачається використовувати в період реалізації активу чи погашення зобов'язання, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду. Події після звітного періоду Події після звітного періоду відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 10 (МСБО 10) «Події після звітного періоду». Події після звітного періоду - це сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Можна визначити два типи подій: а) події, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду (події, які вимагають коригування після звітного періоду); та б) події, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду (події, які не вимагають коригування після звітного періоду). Визнання та оцінка 1)Коригуються суми, визнані в його фінансовій звітності, для відображення подій, які вимагають коригування після звітного періоду. 2)Не коригуються суми, визнані в його фінансовій звітності для відображення подій, які не вимагають коригування після звітного періоду. Події, які не вимагають коригування після звітного періоду Якщо події, які не вимагають коригування після звітного періоду, є суттєвими, нерозкриття інформації може впливати на економічні рішення користувачів, прийняті на основі фінансової звітності. Відповідно Товариство розкриває таку інформацію про кожну суттєву категорію подій, які не вимагають коригування після звітного періоду: а) характер подій; та б) попередня оцінка їх фінансового впливу або констатація, що така оцінка неможлива.

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

Основним видом діяльності Товариства, за рахунок якого було отримано більше 10% доходу у звітному році є надання транспортно-експедиційних послуг та здавання в найм (оренду) нерухомого майна.

Послуги надавались резидентам України та не експортувались. Перспективність виконання робіт та надання послуг полягає в застосуванні Товариством новітніх технологій та розширенні асортименту та переліку товарів, робіт та послуг, а також їх якості. Господарська діяльність Товариства не залежить від сезонних змін. Товариство надає послуги, як на підставі укладених довгострокових договорів, так і разових заявок клієнтів. Основні клієнти – фізичні та юридичні особи – резиденти України. Основним ринком збуту є територія України. Основними ризиками в діяльності Товариства є зміни у податковому законодавстві та порушення термінів розрахунків з боку контрагентів. Також негативно впливають на діяльність Товариства загальнодержавні особливості, а саме: постійні фінансово-економічні зміни, політична ситуація, податкова політика. Всі ці фактори можуть призвести до зменшення обсягів виконуваних робіт та надаваних послуг та призвести до зменшення прибутку Товариства. Заходи Товариства щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту полягають в оперативному реагуванні на зміни у податковому законодавстві, розширенні номенклатури та якості послуг. Основними каналами збуту є укладання разових та довгострокових договорів на надання послуг, основними методами продажу є адресна та загальна реклама. При наданні послуг сировина не використовується. Стан розвитку галузі, у якій здійснює свою діяльність Товариство характеризується перевищенням пропозиції над попитом, емітент не здійснює впровадження нових технологій та товарів на український ринок, положення Товариства на ринку характеризується як стабільне. Товариство не займає домінуючого положення на ринку; галузь, у якій здійснює свою діяльність Товариство характеризується високим рівнем конкуренції та передбачає можливість збільшення частки емітента у цій галузі. Товариство передбачає у перспективі суттєве розширення діяльності як у кількісному обчисленні, так і територіальному. Товариство не має постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання.

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

Товариство не здійснювало суттєвих придбань або відчужень активів за останні п'ять років та не планує будь-яких значних інвестицій або придбань, пов'язаних з його господарською діяльністю.

Інформація про основні засоби емітента

До основних засобів емітента належать рухомі та нерухомі основні фонди, у тому числі будівлі та споруди, машини та обладнання, прилади, меблі, транспортні засоби, устаткування, обчислювальна техніка тощо. Товариство не займається виробництвом тому інформація щодо виробничих потужностей відсутня. У звітному періоді, ступінь використання основних засобів, в т.ч. машин та обладнання емітентом складає близько 95 %. Способи утримання активів Товариства: активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. При цьому витрати на ремонт і обслуговування основних засобів здійснюються для відновлення або підтримання очікуваних від них майбутніх економічних вигод та списуються на витрати в момент їх виникнення. Витрати, пов'язані з поліпшенням стану основних засобів, що приводять до збільшення очікуваних майбутніх економічних вигод, включаються до балансової вартості основних засобів. Основні засоби Товариства знаходяться за його місцем розташування. На думку керівництва Товариства екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів Товариством не складалося.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

На діяльність Товариства впливає нестабільність цінової та економічної політики держави, зростання індексу інфляції, що приводить до зростання цін на послуги, енергоносії, запасні частини та інші матеріали і обумовлює платоспроможність замовників; недостатність власних обігових коштів, а також значний податковий тиск на результати діяльності підприємства та фонд оплати праці; нестабільність законодавства України, а також негативний вплив макроекономічних процесів на загальний стан в країні, що в результаті призводить до зниження ділової активності емітента. Викладені проблеми свідчать про високий ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень. Вирішення цих проблем можливо лише у разі змін в економіці та податковій політиці держави, а звідси політичні та макроекономічні ризики емітента тобто: політична нестабільність, зниження темпів економічного розвитку, податкове навантаження.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Фінансування діяльності підприємства ведеться з власних обігових коштів. Виходячи з фінансової ситуації, підприємство також користувалось кредитами банку у формі овердрафту. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства, як суб'єкта господарювання, Товариство приділяло значну

увагу ефективній маркетинговій політиці, пошуку резервів зниження накладних витрат та погашення поточних зобов'язань. Можливими шляхами покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента є зменшення собівартості послуг, що надаються та розширення ринку збуту.

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

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

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

В наступному році планується модернізація основних засобів, реконструкція виробничої бази та пошук інвесторів. В найближчі роки Товариство планує збільшення та поширення спектру надаваних послуг, проведення рекламних компаній з метою залучення нових клієнтів, ефективне і раціональне використання майна, коштів і інших ресурсів з метою отримання прибутку, Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому є зниження платоспроможності клієнтів, поглиблення інфляції, загальноекономічні негативні тенденції в країні. Товариство в найближчі роки планує продовжувати роботу щодо пошуків нових замовників для надання транспортних послуг за рахунок підвищення якості послуг та робіт, зниження матеріальних затрат та розумної цінової політики.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

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

Інша інформація

д/н

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*: Голова правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Кубрак Вадим Володимирович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1974

5) освіта**: Вища

6) стаж роботи (років)**: 27

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПП "Спецтур", 25395198, директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 23.11.2018 20.06.2021р.

9) опис: Повноваження та обов’язки посадових осіб емітента встановлені Статутом Товариства. Розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішенням наглядової ради Товариства від 23.11.2018р. Посадову особу переобрано на новий строк. Стаж роботи посадової особи - 27 років, попередня посада, яку займала посадова особа – директор ПП "Спецтур". Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п’яти років: Голова правління ПрАТ «Спецтехніка».

---

1) посада*: Член Правління, головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Даневич Надія Михайлівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1959

5) освіта**: Середня спеціальна

6) стаж роботи (років)**: 40

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПрАТ "Спецтехніка", 04590228, головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 23.11.2018 20.06.2021 р.

9) опис: Повноваження та обов’язки посадових осіб емітента встановлені Статутом та посадовою інструкцією, розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є

конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Призначення на посаду головного бухгалтера виконано на підставі Наказу Голови правління ПрАТ «Спецтехніка» від 25.04.2011 р., термін призначення – безстроково. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішенням наглядової ради Товариства від 23.11.2018р. посадову особу переобрано на новий строк. Стаж роботи посадової особи - 40 років, попередня посада, яку займала посадова особа – головний бухгалтер ПрАТ "Спецтехніка". Протягом звітного періоду та останніх 5 років іншої посади на будь-яких інших підприємствах посадова особа не обіймала.

---

1) посада*:	Член Правління - Фінансовий директор	
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи:	фізична особа	Матійко Олександр Вікторович
3) ідентифікаційний код юридичної особи:		
4) рік народження**:	1965	
5) освіта**:	вища	
6) стаж роботи (років)**:	39	

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: БФ «ВЕТЕРАН ХАБ++», 41835584, фінансовий директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 23.11.2018 23.05.2019

9) опис: Повноваження та обов’язки посадових осіб емітента встановлені Статутом Товариства, розмір виплаченої винагороди установлений згідно штатного розкладу та є конфіденційною інформацією. Винагорода у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Обраний на посаду рішенням наглядової ради Товариства від 23.11.2018 р. Стаж роботи посадової особи - 39 років, попередня посада, яку займала посадова особа – фінансовий директор Благодійного фонду "ВЕТЕРАН ХАБ++". Протягом звітного періоду та останніх 5 років іншої посади на будь-яких інших підприємствах посадова особа не обіймала.

---

1) посада*:	Голова Наглядової ради	
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи:	фізична особа	Литвин Костянтин Миколайович
3) ідентифікаційний код юридичної особи:		
4) рік народження**:	1951	
5) освіта**:	Вища	

6) стаж роботи (років)**: 46

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: АТП СУТ, д/н, начальник

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 28.07.2016 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи емітента встановлені Статутом Товариства. Винагорода, у т.ч. у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято Загальними зборами акціонерів ПрАТ «Спецтехніка» від 28.07.2016 р. Посадова особа є акціонером Товариства. Стаж роботи посадової особи - 46 років, попередня посада, яку займала посадова особа – начальник АТП СУТ. Протягом звітного періоду та останніх 5 років іншої посади на будь-яких інших підприємствах посадова особа не обіймала.

---

1) посада*: Заступник Голови Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Троян Михайло Михайлович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1956

5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 45

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ТОВ "Істван", 35142308, головний спеціаліст

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 28.07.2016 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки посадових осіб емітента встановлені Статутом Товариство. Винагорода, у т.ч. у натуральній формі емітентом не надавалася. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Рішення про обрання прийнято Загальними зборами акціонерів ПрАТ «Спецтехніка» від 28.07.2016 р. Посадова особа є представником акціонера-юридичної особи, якій належить більше 10 % акцій Товариства. Стаж роботи посадової особи - 45 років, попередня посада, яку займала посадова особа – головний спеціаліст ТОВ «Істван». Протягом звітного періоду та останніх 5 років іншої посади на будь-яких інших підприємствах посадова особа не обіймала.

---

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.
** Заповнюється щодо фізичних осіб.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління	Голова правління Член правління - Фінансовий директор Член правління	Кубрак Вадим Володимирович Матійко Олександр Вікторович Даневич Надія Михайлівна
Наглядова рада	Голова наглядової ради Заступник голови наглядової ради	Литвин Костянтин Миколайович Троян Михайло Михайлович

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ "Компанія "Інвестиційні шляхи"	34794246	ВУЛИЦЯ МЕЛЬНИКОВА, будинок 12, м.Київ, Печерський, Київська область, 04050, Україна	43,2272
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Литвин Костянтин Миколайович			50,4782
		Усього:	93,7054

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейо-вані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	фізична особа Литвин Костянтин Миколайович		7073	50,4782	7073	0
Голова правління	фізична особа Кубрак Вадим Володимирович		380	2,712	380	0
Член Правління - Фінансовий директор	фізична особа Матійко Олександр Вікторович		0	0	0	0
Член Правління, головний бухгалтер	фізична особа Даневич Надія Михайлівна		0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
Заступник Голови Наглядової ради	фізична особа Троян Михайло Михайлович		0	0	0	0
		Усього:	7453	53,1902	7453	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

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

Подальший розвиток Товариства визначається його здатністю самостійно підтримувати свою поточну і перспективну платоспроможність в умовах нестабільності навколишнього оточення і підприємницького ризику. Для цього важливим є правильний вибір економічних орієнтирів і вміння своєчасно досягати поставлених цілей. З цією метою Товариство здійснює стратегічну оцінку перспектив свого розвитку, яка відображала б майбутнє сучасних господарських, фінансових та інвестиційних управлінських рішень.

З позицій стратегічного управління вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства полягають у збільшенні поточної прибутковості використання виробничого потенціалу, підвищенні самоорганізації Товариства, що забезпечить постійне зростання власного капіталу Товариства.

2. Інформація про розвиток емітента

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Товариство проводить виважену політику щодо цінових ризиків, кредитного ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Ціновими ризиками для Товариства є:

- підвищення закупівельних цін;
- ймовірність встановлення конкурентами цін нижче ринкових;
- зміни в державному регулюванні ціноутворення;

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

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

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

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

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

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

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

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

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

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

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

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

Зазначені факти відхилень відсутні

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	12.04.2018	

Кворум зборів, %	99,66

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: Обрання лічильної комісії загальних зборів акціонерів. 2. Обрання голови та секретаря загальних зборів акціонерів. 3. Звіт Правління Товариства за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління Товариства за 2017 рік.
4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2017 рік. 5. Затвердження річного фінансового звіту та балансу Товариства за 2017 рік. 6. Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2017 рік.
Пропозиції від акціонерів щодо внесення змін до порядку денного не надходили. Результати розгляду питань порядку денного: 1.Затверджено звіт Правління Товариства за 2017 рік.
2.Затверджено звіт Наглядової ради Товариства за 2017 рік.
3.Затверджено річний звіт та баланс Товариства за 2017 рік.
4.Спрямовано на виплату дивідендів за результатами діяльності Товариства у 2017 році 252 216 гривень чистого прибутку Товариства

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	Останнього разу голосування з питань порядку денного на загальних зборах Товариства відбувалось бюлетенями.	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради	X	
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	д/н	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н	
Інше (зазначити)	д/н	

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

Чергові загальні збори були проведені

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

Позачергові загальні збори не скликались

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад Наглядової ради Товариства: Литвин Костянтин Михайлович – Голова Наглідової ради; Троян Михайло Михайлович – Заступник Голови Наглядової ради.
Протягом 2018 року засідання наглядової ради відбулися 15 лютого, 23 лютого, 26 лютого, 5 березня, 26 березня, 13 квітня, 24 квітня, 20 червня, 31 липня, 20 вересня, 28 вересня, 24 жовтня, 23 листопада.
На засіданнях наглядової ради були прийняті рішення: про скликання та проведення загальних зборів Товариства, про затвердження річного балансу та річного звіту Товариства, про затвердження оцінювача майна Товариства, про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 1 квартал 2018 року, про припинення повноважень та обрання голови та членів правління, про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 1 півріччя 2018 року, про затвердження посадового окладу корпоративного секретаря Товариства, про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 9 місяців 2018 року.
Колегіальний виконавчий орган (Правління): Кубрак Вадим Володимирович – Голова Правління, Даневич Надія Михайлівна – Член Правління, Матійко Олександр Вікторович – Член Правління.
Засідання правління протягом 2018 року не проводилися.
Комітети у Товаристві не створювалися, їх засідання не проводилися.

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	1
Членів наглядової ради - представників акціонерів	1
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	д/н	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

В складі наглядової ради комітети не створювались, оцінка роботи комітетів не проводилася.
В складі наглядової ради комітети не створювались

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Литвин Костянтин Миколайович	Голова наглядової ради		X
Опис: д/н			
Троян Михайло Михайлович	Заступник голови наглядової ради		X
Опис: д/н			

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити)	Інші вимоги до членів наглядової ради відсутні.	

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: На засіданнях наглядової ради були прийняті рішення: про скликання та проведення загальних зборів Товариства, про затвердження річного балансу та річного звіту Товариства, про затвердження оцінювача майна Товариства, про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 1 квартал 2018 року, про припинення повноважень та обрання голови та членів правління, про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 1 півріччя 2018 року, про затвердження посадового окладу корпоративного секретаря Товариства, про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 9 місяців 2018 року.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Голова правління Член правління - Фінансовий директор Член правління	Відповідно до статуту та чинного законодавства України
Опис: д/н	

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:
кількість членів ревізійної комісії ____0_____ осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? ____0_____

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови 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 додатковий випуск 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	так	ні	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)	так
Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)	ні

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	Інші Положення у Товаристві не затверджувались.	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	ні
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)	Інші органи не приймали рішення про затвердження зовнішнього аудитора Товариства.	

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)	Ревізійна комісія в Товаристві не створювалась	

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	Литвин Костянтин Миколайович		50,4782
2	ТОВ "Компанія "Інвестиційні шляхи"	34794246	43,2272

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
14012	362	Права акціонерів на участь та голосування у загальних зборах акціонерів визначені Законом України «Про акціонерні товариства» та статутом Товариства. Обмеження щодо врахування цінних паперів, що належать акціонеру при визначенні кворуму та обмеження щодо права участі акціонера при голосуванні на загальних зборах акціонерів встановлюється депозитарними установами відповідно до законодавства про депозитарну систему України.	11.11.1111

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Посадовими особами Товариства є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, голова та члени правління. Обрання та припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної

компетенції загальних зборів акціонерів Товариства. Обрання та припинення повноважень голова та члени правління належить до компетенції наглядової ради.

9) Повноваження посадових осіб емітента

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

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Спецтехніка», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

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

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

•1) посилання на:

•а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;

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

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

•2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління - він обґрунтовує причини таких дій;

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

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

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

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

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

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифі-каційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія "Інвестиційні шляхи"	34794246	вул. Мельникова, буд.12, м.Київ, 04050, Україна	6057	43,2272	6057	0

Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
Литвин Костянтин Миколайович	7073	50,47816	7073	0
Усього:	13130	93,70536	13130	0

X. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акції прості іменні	14012	5,25	Відповідно до статуту та чинного законодавства	Публічна пропозиція відсутня. До торгів на фондовій біржі не допущені
Примітки: д/н					

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03.06.2011	229/10/1/11	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м.Києві та Київській області.	UA4000141642	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	5,25	14012	73563,00	100
Опис: Торгівля цінними паперами емітента на внутрішньому та зовнішньому ринках, зокрема, на біржовому ринку, організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів, не здійснювалася. Заяв або намірів про подання заяв для допуску на біржі не подавалися. Станом на звітну дату Товариство у лістингу у жодної з фондових бірж не знаходилося, процедури делістингу не проходило. Спосіб розміщення цінних паперів відкритий. Мета випуску акцій – залучення коштів для розширення діяльності Товариства. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випусків акцій та інших видів цінних паперів.									

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифі-каційний 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
03.06.2011	229/10/1/11	UA4000141642	14012	73563	13696	0	0
Опис: Права акціонерів на участь та голосування у загальних зборах акціонерів визначені Законом України «Про акціонерні товариства» та статутом Товариства. Обмеження щодо врахування цінних паперів, що належать акціонеру при визначенні кворуму та обмеження щодо права участі акціонера при голосуванні на загальних зборах акціонерів встановлюється депозитарними установами відповідно до законодавства про депозитарну систему України.							

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	66818,1	7078,4	0	0	66818,1	7078,4
будівлі та споруди	66668,1	6842	0	0	66668,1	6842
машини та обладнання	100	171	0	0	100	171
транспортні засоби	10	30	0	0	10	30
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	40	35,4	0	0	40	35,4
2.Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	66818,1	7078,4	0	0	66818,1	7078,4

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): будівлі, споруди та передавальні засоби – 20 років, машини та обладнання – 5 років, транспортні засоби – 5 років, меблі і офісне устаткування – 4 роки, інші основні засоби – 12 років. Первісна вартість основних засобів: 15 877,8 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів становить – 55,4 % та по групах: будівель та споруд – 48,2 %, машин та обладнання – 81,3 %, транспортних засобів - 45 %, інших – 65,4 %. Ступінь використання основних засобів становить: 94%. Сума нарахованого зносу: 8799,4 тис. грн. Суттєвих зміни у вартості основних засобів немає. Обмеження на використання майна відсутні.

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	0	0	252216	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, гр	0	0	18	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн	0	0	242909,82	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			13.04.2018	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			18.05.2018	
Спосіб виплати дивідендів			Через депозитарну систему	
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
03.10.2018			242909,82	
Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/ відправлених дивідендів на відповідну дату				

Опис: Дата прийняття загальними зборами акціонерного товариства рішення про виплату дивідендів: 12.04.2018;
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів: 13.04.2018;
Порядок виплати дивідендів: через депозитарну систему;
Строк виплати дивідендів: 03.10.2018;
Найменування уповноваженого органу, який прийняв рішення: загальні збори акціонерів;
Порядок виплати дивідендів (виплата всієї суми дивідендів в повному обсязі або кількома частками пропорційно всім особам, що мають право на отримання дивідендів): виплата в повному обсязі;
Спосіб виплати дивідендів (через депозитарну систему або безпосередньо акціонерам): через депозитарну систему;

Строк виплати дивідендів: 03.10.2018.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	8202,8	7134,5
Статутний капітал (тис. грн)	73,6	73,6
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	73,6	73,6
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 8129,2 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 8129,2 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 7060,9 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 7060,9 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов‘язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов’язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов’язання	X	618,5	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	895,8	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1514,3	X	X
Опис: Протягом звітного періоду Товариство не користалося кредитами банку, зобов'язань за облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не мало.				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Інтелект-Капітал»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36391522
Місцезнаходження	вул.Чистяківська, 2, оф.307, м.Київ, Святошинський, Київська область, 03062, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4255
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.02.2009
Міжміський код та телефон	(044)516-44-80, (097) 620-78-99
Факс	(044)516-44-80, (097) 620-78-99
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Вид послуг, які надає особа: аудиторські послуги.	

		КОДИ
	Дата (рік, місяць, число)	2019.01.01
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СПЕЦТЕХНІКА»	за ЄДРПОУ	04590228
Територія ДНІПРОВСЬКИЙ	за КОАТУУ	8036600000
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Вантажний автомобільний транспорт	за КВЕД	49.41

Середня кількість працівників, осіб 30

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон вул.Каунаська, 13, м.Київ, Дніпровський р-н, 02160, Україна, (044) 558-66-52

1. Баланс

на 31.12.2018 р.

Форма N 1-м
Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	449,8	855,7
Основні засоби:	1010	6817	7078,4
первісна вартість	1011	14930,2	15877,8
знос	1012	(8113,2)	(8799,4)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	7266,8	7934,1
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	557,5	562,1
у тому числі готова продукція	1103	2,9	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	474	673,2
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	222	297,2
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	58,4	169,4
Витрати майбутніх періодів	1170	20,2	17,1
Інші оборотні активи	1190	90,2	64
Усього за розділом II	1195	1422,3	1783
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	8689,1	9717,1

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	73,6	73,6
Додатковий капітал	1410	2482,3	2482,3
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	4578,6	5646,9
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	7134,5	8202,8
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	312,3	402,1
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	22,3	43,1
розрахунками з бюджетом	1620	470,2	618,5
у тому числі з податку на прибуток	1621	162,6	354,2
розрахунками зі страхування	1625	7,5	0,4
розрахунками з оплати праці	1630	166,9	160,4
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	575,4	289,8
Усього за розділом III	1695	1242,3	1112,2
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	8689,1	9717,1

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник Кубрак Вадим Володимирович

Головний бухгалтер Даневич Надія Михайлівна

2018 © SMA 04590228

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СПЕЦТЕХНІКА»

Код за ЄДРПОУ 04590228

Дата 2019.01.01

2. Звіт про фінансові результати

Форма N 2-м

за 2018 рік

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2317,1	1832,7
Інші операційні доходи	2120	7659,9	5724
Інші доходи	2240	201,7	7,7
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	10178,7	7564,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(848)	(728)
Інші операційні витрати	2180	(7650,8)	(6135,5)
Інші витрати	2270	(0,1)	(0)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(8498,9)	(6863,5)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	1679,8	700,9
Податок на прибуток	2300	(354,3)	(162,7)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	1325,5	538,2

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник Кубрак Вадим Володимирович

Головний бухгалтер Даневич Надія Михайлівна

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
13.04.2018	13.04.2018	Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів
20.06.2018	20.06.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
20.09.2018	21.09.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
23.11.2018	26.11.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	36391522
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03062, м.Київ, вул. Чистяківська, 2, оф.307
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4255
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	31.01.2013, 264/4
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7	Думка аудитора	із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	21/02-6А, 21.02.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	11.03.2019-06.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	06.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	8000,00
13	Текст аудиторського звіту	

д/н

д/н

XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки це нам відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.