

Титульний аркуш

25.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ **2018P/25/04/19**

вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

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

Голова
Правління

(посада)

(підпис)

Закерничний Андрій Васильович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 40294302 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 69014 Запорізька область Шевченківський р-н. місто Запоріжжя вул. Харчова, 3 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (061) 766-44-16 (061) 766-42-12 |
| 6. Адреса електронної пошти | i.yevsukova@optimus.com.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) | 25.04.2019 № 10 |
| 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 | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" 21676262 Україна DR/00001/APA |

регульованої інформації від
імені учасника фондового
ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено
на власному
веб-сайті учасника
фондового ринку

zmez.com.ua

(адреса сторінки)

26.04.2019

(дата)

Зміст

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

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

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | X |
| повноваження посадових осіб емітента. | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. | X |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. | |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. | |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | X |
| 2) інформація про облігації емітента; | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; | |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; | |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; | |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. | |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). | |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. | |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. | |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. | |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | X |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. | |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; | |
| 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. | X |

Примітки : Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, тому що Емітент не є учасником і інших юридичних особах.

Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації, тому що Емітент не мав у звітному році посади корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації тому що Емітент не користувався послугами рейтингового агентства у звітному періоді.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації тому що Емітент не має філіалів або інших відокремлених підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Будь-які винагороди або компенсації посадовим особам емітента, звільненим у 2018 році не виплачувались.

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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 включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації тому що Емітент не випускав облігації.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації тому що Емітент не випускав іменні цінні папери, окрім акцій простих іменних.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації тому що Емітент не випускав похідні цінні папери

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації тому, що Емітент боргові цінні папери не випускав.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної звітності, тому що Емітент не придбавав власні акції протягом звітного періоду.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації, тому що емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва Емітент не здійснював.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації тому, що у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не має, Емітент здійснював випуск простих іменних акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації, тому що у власності працівників Емітента відсутні акції Емітента у розмірі понад 0,1 відсоток розміру статутного капіталу.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації тому, що будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутні.

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації тому, що дивіденди та інших доходів за цінними паперами, Емітент протягом звітного періоду не нараховував та не сплачував.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не включена до складу річної інформації Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації тому що, Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації тому, що Емітентом акціонерні або корпоративні договори не укладались у звітному періоді.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над Емітентом" не включена до складу річної інформації, тому що у Емітента відсутні будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над Емітентом.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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 пер" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

III. Основні відомості про емітента

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності) | відсутнє |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | 23.02.2016 |
| 4. Територія (область) | Запорізька область |
| 5. Статутний капітал (грн.) | 230582224.80 |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | 0.000 |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0.000 |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | 12 |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | |
| 10.41 | ВИРОБНИЦТВО ОЛІЇ ТА ТВАРИННИХ ЖИРІВ |
| 01.11 | Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур |
| 46.17 | Діяльність посередників у торгівлі продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами |
| 10. Банки, що обслуговують емітента | |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | АТ "ОТП Банк" |
| 2) МФО банку | 300528 |
| 3) Поточний рахунок | 26005455048982 |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | АТ "ОТП Банк" |
| 5) МФО банку | 300528 |
| 6) Поточний рахунок | 26000455048987 |

16. Судові справи емітента

[illegible]

17. Штрафні санкції емітента

| N з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Вид стягнення | Інформація про виконання |
|----------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 139-CX-3-E 15.03.2018 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку | штраф | ПРАТ "ЗОЕЗ" на виконання Постанови № 139-CX-3-E про накладення санкцій за правопорушення на ринку цінних паперів від 15.03.2018 р. сплатив штраф та надав до НКЦПФР Квитанцію № 0.0.992324723.1 Шевченківського відділення Запорізького РУ ПАТ КБ "ПриватБанк" від 20.03.2018 р. - про сплату Товариством штрафу у розмірі 170,00 грн. |
| Примітки | | | | |

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни в організаційній структурі Емітента відповідно до попередніх звітних періодів у звітному році не відбувалися.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 0 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 12 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 12 осіб.

Фонд оплати праці - 58,0 тис. грн. Розмір Фонду оплати праці зменшився у 2018 році у зрівнянні з 2017 роком, в зв'язку з тим, що у 2017 році Емітентом було укладено договори підряду з фізичними особами на виконання робіт/надання послуг.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента відсутня в зв'язку з тим, що всі працівники є позаштатними працівниками та на поточний момент мають достатній рівень кваліфікації і повністю відповідають операційним потребам емітента.

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

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

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

Емітент не проводить спільну діяльність з жодними іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

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

Опис обраної облікової політики - наказ про облікову політику розроблений, згідно вимог міжнародних стандартів фінансової звітності. ПРАТ "ЗОЕЗ" керується відповідними стандартами і інтерпретаціями, з урахуванням роз'яснень щодо їх застосування з МСФЗ. За відсутності конкретних стандартів і інтерпретацій, керівництво ПРАТ "ЗОЕЗ" самостійно розробляє облікову політику і забезпечує її застосування таким чином, щоб інформація, яка надається у фінансовій звітності, відповідала концепції, принципам, якісним характеристикам та іншим вимогам МСФЗ. Метод нарахування амортизації - прямолінійний.

Метод оцінки вартості запасів – середньозважена собівартість та чиста вартість реалізації. Чиста вартість реалізації – це розрахункова ціна можливої продажі в процесі звичайної діяльності за вирахуванням витрат по продажі. Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій – враховувати за справедливою вартістю з віднесенням її змін на прибуток або збиток. Інвестиції, що мають фіксований термін погашення і утримуються до погашення враховувати за амортизованою собівартістю. Інвестиції, які не мають фіксованого терміну погашення, враховувати по собівартості. Інвестиції, наявні для продажу, враховувати за справедливою вартістю з віднесенням її змін на власний капітал. Інвестиції в асоційовані компанії враховувати по пайовому методу.

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

Основний вид послуг, які надає емітент – надання в оренду цілісного майнового комплексу (інвестиційна нерухомість, споруди, машини та обладнання, інвентар та інше). Також емітент здійснює такий вид діяльності як експорт товарів. Дохід від оренди склав 42 815,9 тис. грн. Дохід від експорту шроту соняшникового гранульованого склав 56 593,4 тис. грн, у натуральному виразі це 10 034,6 т за рік. Також у 2018 році ПРАТ "ЗОЕЗ" згідно договору оренди, надавав послуги з компенсації комунальних послуг – компенсація розподілу й надання активної та реактивної електроенергії, дохід склав 62 503,7 тис. грн.

Середня ціна продажу на експорт шроту соняшникового гранульованого склала 4592,16 грн. за 1 т.

Частка експорту в загальному обсязі продажів склала 47,49%.

Основні ринки збуту – Республіка Білорусь.

Основні клієнти:

ПРАТ "ЗОЖК", ТОВ "Оптимусагро Трейд" – оренда,

ZLAKOORT – експорт,

КП "Водоканал", ТОВ "Сувенір", ПРАТ "ЗОЖК" – надання послуг з передачі та розподілу електроенергії.

Перспективність діяльності залежить від платоспроможності споживачів та наявності замовлень.

Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт, надання послуг: перспективність та ризики в наданні основних послуг Товариства залежать від стану його нерухомості та розвитку ділової привабливості.

При стабілізації економічних відносин у державі, перспективність надання послуг оренди достатньо велика внаслідок наявності на балансі емітента об'єктів нерухомості та основних засобів.

Залежність від сезонних змін: залежності від сезонних змін емітент не має.

Діяльність емітента здійснюється в умовах жорсткої конкуренції.

Нові технології в діяльності з передачі власних приміщень в оренду не запроваджуються.

Істотні ризики в діяльності емітента:

- ризик перевищення кошторису витрат;
- ризик, що пов'язаний зі зміною державної політики та зростання податків;
- ризик відмови контрагентом від укладання або виконання договору;
- комерційні ризики;
- ризики, пов'язані з людським фактором;
- політичні: нестабільність політичної та економічної ситуації в країні.
- фінансово-економічні: ціни на енергоносії на загальнодержавному рівні нестабільні та дуже високі, що гальмує складання прогнозів та планів на тривалі проміжки часу.

Заходи щодо зменшення ризиків:

Прогнозованість політичної та економічної ситуації в країні дасть можливість прогнозувати діяльність підприємства на значний проміжок часу.

Підтримка вітчизняного виробника, обірунтованість, стабільність та прогнозованість цін на енергоносії сприятиме росту виробництва.

Складаються протоколи наміру при укладенні договорів, аналізується платоспроможність контрагентів.

Для зменшення цих ризиків зусиль одного підприємства недостатньо, оскільки ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень значна.

Заходи захисту своєї діяльності: значна увага приділяється оформленню договорів, перевага при укладанні договорів надається надійним контрагентам.

Захист своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту - Товариство захищає свою діяльність всіма відомими законними заходами та способами;

Про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент - продаж послуг здійснюється шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Методи продажу, які використовує емітент - зацікавлення клієнтів у підтриманні стосунків з Товариством за рахунок оптимальної ціни послуг, та надання додаткових послуг.

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

Придбано основних активів за звітний період - 7 420 тис.грн.

Продано основних активів за звітний період - 57,6 тис.грн.

Ліквідовано основних активів за звітний період - 891 тис.грн.

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

Всі основні засоби передані по Актам приймання-передачі від 23.02.2016 року згідно розподільчого/вступного балансу і є власністю ПРАТ "ЗОВЗ". Знаходяться на одній території за адресою: м. Запоріжжя вул. Харчова, 3 та вул. Харчова, 6.

Основні засоби Емітента у 2018 році знаходилися в оренді за Договором оренди № 98/1 від 23.02.2016 р. та Договором оренди № М187/50 від 01.05.2017 р.

Будь-які значних правочинів емітента, щодо основних засобів емітента, включаючи об'єкти оренди протягом звітного року не було.

Виробничі потужності - передані в оренду та використовуються за призначенням.

Ступінь використання обладнання- 100%

Основні засоби утримуються за рахунок власних коштів та коштів орендарів.

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства відсутні. Планів щодо капітального будівництва найближчим часом Товариство не має.

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

Проблеми, які впливають на діяльність емітента: - політична, економічна та фінансова криза, і як наслідок - це спад кон'юнктури в економіці в цілому; нестабільність фінансового та валютного ринків; високі відсоткові ставки для отримання кредитних ресурсів; часті зміни законодавства України; постійне підвищення цін на енергоносії; значний рівень зносу виробничих потужностей, фізичне та моральне старіння обладнання. Проблеми з технічним переоснащенням. Проблеми свідчать про високий ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень. Вирішення цих проблем можливо лише у разі корінних змін в економічній та податковій політиці держави.

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

Фінансування за рахунок отримання орендних платежів та за рахунок власних коштів.

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

Емітент не мав на кінець звітного періоду укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів).

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік не передбачає розширення виробництва.

Основні ризики в діяльності Товариства: - ризик надмірного виробництва конкурентами, ризик, що пов'язаний зі зміною державної політики та зростання податків, комерційні ризики; ризики, пов'язані з людським фактором; політичні: нестабільність політичної та економічної ситуації в країні. Прогнозованість політичної ситуації в країні дасть можливість прогнозувати діяльність емітента на значний проміжок часу. Фінансово-економічні ризики: ціни на енергоносії та сировину на загальнодержавному рівні нестабільні та дуже високі, постійно зростають, що гальмує складання прогнозів та планів на тривалі проміжки часу. Висока зацікавленість держави у вітчизняному виробникові, підтримка вітчизняного виробника, стабільність та прогнозованість обґрунтованих цін на енергоносії може позитивно вплинути на діяльність емітента в майбутньому.

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

Емітент не здійснює дослідження та розробки, витрати на дослідження та розробки за звітний рік відсутні.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента: наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента.

IV. Інформація про органи управління

| Орган управління | Структура | Персональний склад |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Загальні збори | Структура визначена реєстром власників цінних паперів | У відповідності до реєстру акціонерів голосуючими акціями володіють 3 акціонери (10 619 742 акцій): 1. АГРОКОСМ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД 2. ТОВ "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "БІЗНЕС-ІНВЕСТ" 3. Головань Ріта Валентинівна |
| Наглядова рада | Наглядова рада складається з 3 членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 роки. Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який обирається Наглядовою радою Товариства з числа її членів простою більшістю голосів членів Наглядової ради, від присутніх на засіданні або тих що приймають участь в заочному голосуванні (опитуванні). | Волик Анатолій Олександрович - Голова та член Наглядової ради Степаненко Віталій Васильович - член Наглядової ради Макєєва Ірина Володимирівна - член Наглядової ради |
| Правління | Правління складається з 4 членів (в тому числі Голова Правління), які обираються Наглядовою радою Товариства строком на 3 роки. | Станом на 31.12.2018 року персональний склад Правління наступний: Закерничний Андрій Васильович - Голова Правління Шевцов Дмитро Володимирович - член Правління Резанова Оксана Анатоліївна - член Правління Лебедева Юлія Олександрівна - член Правління |

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 Закерничний Андрій Васильович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи
4) Рік народження 1976
5) Освіта** вища
6) Стаж роботи (років)** 17
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ПАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" 00373847
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) Голова правління 07.07.2017 на 3 роки
9) Опис Рішенням Наглядової ради ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ", протокол № 3 від 07.07.2017 р., з 10 липня 2017 року Закерничного Андрія Васильовича обрано на посаду Члена Правління та на посаду Голови Правління ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ".
Посадова особа не є акціонером емітента.
Освіта - вища. Загальний стаж роботи 17 років. Термін на який обрано - 3 роки.
Розмір виплаченої у 2018 році винагороди (зарплата) - 4 583,19 грн. Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалось.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років - директор з виробництва; Голова Правління-член правління.
Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві - Директор з виробництва, місцезнаходження 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, корпус Е-5, кімната 11, Ідентифікаційний код юридичної особи 41161689.

1) Посада член Правління
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Резанова Оксана Анатоліївна
3) Ідентифікаційний код юридичної особи
4) Рік народження 1970
5) Освіта** вища
6) Стаж роботи (років)** 31
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ "Оптимус Плюс" 36726843
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) Заступник директора з виробництва по управлінню персоналом 26.01.2018 на 3 роки
9) Опис 26.01.2018 р. Наглядовою радою ПРАТ "ЗООЗ", прийнято рішення (Протокол № 1 від 26.01.2018 р.) про обрання Резанової Оксани Анатоліївни на посаду Члена Правління ПРАТ "ЗООЗ".
Посадова особа не є акціонером емітента.
Освіта - вища. Загальний стаж роботи 31 рік. Термін на який обрано - 3 роки.
Розмір виплаченої винагороди - винагорода за виконання обов'язків члена Правління у 2018 році не виплачувалась. Винагорода в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалась.
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років - Начальник відділу кадрів, Менеджер з персоналу, Заступник директора з виробництва по управлінню персоналом.
Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві - Заступник директора з виробництва по управлінню персоналом ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", місцезнаходження: 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, корпус Е-5, кімната 11, Ідентифікаційний код юридичної особи 41161689.

1) Посада член Правління
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Шевцов Дмитро Володимирович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження 1979
 5) Освіта** вища
 6) Стаж роботи (років)** 17
 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ "Оптимус Плюс" 36726843
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) Заступник директора з виробництва 06.06.2018 на 3 роки
 9) Опис 05.06.2018 р. Наглядовою радою ПРАТ "ЗОЕЗ", прийнято рішення (Протокол № 2 від 05.06.2018 р.) про обрання Шевцова Дмитра Володимировича на посаду члена Правління ПРАТ "ЗОЕЗ" з 06.06.2018 р. Посадова особа не є акціонером емітента.
 Освіта - вища. Загальний стаж роботи 17 років. Термін на який обрано - 3 роки.
 Розмір виплаченої у 2018 році винагороди (зарплата) - 4 490,45 грн. Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалась.
 Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
 Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років - Менеджер проекту, Заступник директора з виробництва.
 Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві - Заступник директора з виробництва ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", місцезнаходження: 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, корпус Е-5, кімната 11, Ідентифікаційний код юридичної особи 41161689.

1) Посада Член Правління
 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Лебедєва Юлія Олександрівна
 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
 4) Рік народження 1979
 5) Освіта** вища
 6) Стаж роботи (років)** 21
 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ "Оптимус Плюс" 36726843
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) заступник головного бухгалтера 26.01.2018 3 роки
 9) Опис Наглядовою радою ПРАТ "ЗОЕЗ", прийнято рішення (Протокол № 1 від 26.01.2018 р.) про обрання Лебедєвої Юлії Олександрівни на посаду Члена Правління ПРАТ "ЗОЕЗ".
 Посадова особа не є акціонером емітента.
 Освіта - вища. Загальний стаж роботи 21 рік. Термін на який обрано - 3 роки.
 Розмір виплаченої у 2018 році винагороди (зарплата) - 4 480,21 грн. Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалось.
 Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.
 Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років - провідний бухгалтер, заступник Головного бухгалтера.

Посадова особа біймає посаду на іншому підприємстві - Заступник Головного бухгалтера ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", місцезнаходження: 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, корпус Е-5, кімната 11, Ідентифікаційний код юридичної особи 41161689.

1) Посада Голова наглядової ради -представник акціонера юридичної особи
 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Волик Анатолій Олександрович
 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
 4) Рік народження 1943
 5) Освіта** вища
 6) Стаж роботи (років)** 57
 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** Українсько-Кіпрське акціонерне товариство закритого типу з іноземними інвестиціями "Приват Інтертрейдинг" 1582009334
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) Директор представництва в м. Запоріжжя 27.10.2017 на 3 роки
 9) Опис Рішенням Загальних зборів акціонерів ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ", Протокол № 1/2017 від 27.10.2017 року, Волик Анатолій Олександрович обраний на посаду члена Наглядової ради ПАТ

"ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ". Наглядною радою Товариства 27.10.2017 року прийнято рішення (протокол № 6 від 27.10.2017 року) обрати Волика А.О. Головою Наглядової ради.

Волик А.О. є представником акціонера юридичної особи.

Волик А.О. є акціонером.

Освіта - Вища. Загальний стаж роботи 57 років. Термін на який обрано - 3 роки.

Винагороду за виконання посадових обов'язків, як голова Наглядової ради, посадова особа в звітному році не отримувала в тому числі в натуральній формі.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: голова наглядової ради, радник з організаційних питань та кадрової політики.

Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві - член Наглядової ради ПРАТ "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", місцезнаходження: 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, Ідентифікаційний код юридичної особи 00954337, радник з організаційних питань і кадрової політики ПРАТ "ЗОЖК", місцезнаходження: 69014, місто Запоріжжя, вулиця Харчова, будинок 3, Ідентифікаційний код юридичної особи 00373847.

| | |
|-----------|------------------------------------------------------------|
| 1) Посада | Член Наглядової ради-представник акціонера юридичної особи |
|-----------|------------------------------------------------------------|

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Макєєва Ірина Володимирівна |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|

| | |
|-----------------------------------------|--|
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
|-----------------------------------------|--|

| | |
|-------------------|------|
| 4) Рік народження | 1963 |
|-------------------|------|

| | |
|-------------|------|
| 5) Освіта** | вища |
|-------------|------|

| | |
|--------------------------|----|
| 6) Стаж роботи (років)** | 30 |
|--------------------------|----|

| | |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| 7) найменування підприємства, | ТОВ Аудиторська фірма "Акціо-аудит" |
|-------------------------------|-------------------------------------|

| | |
|--------------------------------------|----------|
| ідентифікаційний код юридичної особи | 32139676 |
|--------------------------------------|----------|

| | |
|-------------------------|----------|
| та посада, яку займав** | Директор |
|-------------------------|----------|

| | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 27.10.2017 на 3 роки |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|

9) Опис Загальними зборами акціонерів Товариства 27.10.2017 року прийнято рішення (протокол № 1/2017 від 27.10.2017 року) про зміну складу посадових осіб емітента, а саме про обрання членом Наглядової ради Макєєвої Ірини Володимирівни.

Макєєва І.В. є представником акціонера юридичної особи.

Макєєва І.В. не є акціонером емітента.

Освіта - вища. Загальний стаж роботи 30 років. Термін на який обрано - 3 роки.

Винагороду за виконання посадових обов'язків, як член Наглядової ради, посадова особа в звітному році не отримувала в тому числі в натуральній формі.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Директор.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Голова Наглядової ради ПРАТ "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", місцезнаходження: 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, Ідентифікаційний код юридичної особи 00954337; член Наглядової ради ПРАТ "ХЖК", місцезнаходження: 61019, м. Харків, проспект Ново-Баварський, будинок 120, Ідентифікаційний код юридичної особи 00333612.

Директор ТОВ Аудиторська фірма "Акціо-аудит", місцезнаходження: 49000, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, Січеславська Набережна, будинок 29-А, Ідентифікаційний код юридичної особи 32139676.

| | |
|-----------|------------------------------------------------------------|
| 1) Посада | Член наглядової ради-представник акціонера юридичної особи |
|-----------|------------------------------------------------------------|

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Степаненко Віталій Васильович |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|

| | |
|-----------------------------------------|--|
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
|-----------------------------------------|--|

| | |
|-------------------|------|
| 4) Рік народження | 1965 |
|-------------------|------|

| | |
|-------------|------|
| 5) Освіта** | вища |
|-------------|------|

| | |
|--------------------------|----|
| 6) Стаж роботи (років)** | 32 |
|--------------------------|----|

| | |
|-------------------------------|--------------------|
| 7) найменування підприємства, | ТОВ "Оптимус Плюс" |
|-------------------------------|--------------------|

| | |
|--------------------------------------|----------|
| ідентифікаційний код юридичної особи | 36726843 |
|--------------------------------------|----------|

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| та посада, яку займав** | Директор Департаменту безпеки |
|-------------------------|-------------------------------|

| | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 27.10.2017 на 3 роки |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|

9) Опис Загальними зборами акціонерів Товариства 27.10.2017 року прийнято рішення (протокол № 1/2017 від 27.10.2017 року) про зміну складу посадових осіб емітента, а саме про обрання членом Наглядової ради Степаненко Віталія Васильовича.

Степаненко В.В. є представником акціонера юридичної особи.

Степаненко В.В. не є акціонером емітента.

Освіта - вища. Загальний стаж роботи 32 рік. Термін на який обрано - 3 роки.

Винагороду за виконання посадових обов'язків, як член Наглядової ради, посадова особа в звітному році не отримувала в тому числі в натуральній формі.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років - Заступник директора, Заступник директора з питань безпеки, Заступник Керуючого з питань безпеки, Директор Департаменту безпеки.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах - Член Наглядової ради ПРАТ "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", місцезнаходження: 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, Ідентифікаційний код юридичної особи 00954337; член Наглядової ради ПРАТ "ЗОЖК", місцезнаходження: 69014, місто Запоріжжя, вулиця Харчова, будинок 3, Ідентифікаційний код юридичної особи 00373847 ; Член Наглядової ради ПРАТ "Львівський жиркомбінат", 79015, м. Львів, вул. Городецька, 132, Ідентифікаційний код юридичної особи 00333598.

Директор Департаменту безпеки ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", місцезнаходження 49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122, корпус Е-5, кімната 11, Ідентифікаційний код юридичної особи 41161689.

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) Посада | Головний бухгалтер |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Лебедєва Юлія Олександрівна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1979 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 21 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ "Оптимус Плюс" 36726843 заступник головного бухгалтера |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 04.05.2016 безстроково |
| 9) Опис | Наказом Голови Правління ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ", наказ № 5-к від 29.04.2016 року Лебедєва Юлія Олександрівна з 04.05.2016 року прийнята безстроково на посаду Головного бухгалтера в бухгалтерію. Повноваження та обов'язки посадової особи емітента - забезпечення ведення бухгалтерського обліку з метою надання повної, правдивої інформації про фінансовий стан, результати діяльності підприємства та рух грошових коштів підприємства. Розмір виплаченої у 2018 році винагороди (зарплата) - 4 480,21 грн. Винагорода в натуральній формі емітентом у 2018 році не надавалась. Загальний стаж роботи 21 рік. Посадова особа не є акціонером емітента. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - провідний бухгалтер, заступник Головного бухгалтера. Посадова особа біймає посаду на іншому підприємстві - Заступник Головного бухгалтера, ТОВ "Оптимусагро Трейд", місцезнаходження (49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, проспект Богдана Хмельницького, будинок 122, корпус Е-5, кімната 11), Ідентифікаційний код юридичної особи 41161689. |

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 (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------|
| | | | | | прості іменні | Привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Голова Правління | Закерничний Андрій Васильович | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| член Правління | Резанова Оксана Анатоліївна | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| член Правління | Шевцов Дмитро Володимирович | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| член Правління - Головний бухгалтер | Лебедева Юлія Олександрівна | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова наглядової ради -представник акціонера | Волик Анатолій Олександрович | | 1 | 0.00000936759 | 1 | 0 |
| Член Наглядової ради-представник акціонера | Макєєва Ірина Володимирівна | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради-представник акціонера | Степаненко Віталій Васильович | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 1 | 0.00000936759 | 1 | 0 |

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| АГРОКОСМ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (AGROCOSM HOLDING LIMITED) | 371439 | КІПР 3075 Лімасол Аммосу,19 | 99.479948000000 |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "БІЗНЕС-ІНВЕСТ" | 20301755 | 49094 Дніпропетровська область м. Дніпро Шолом-Алейхем, буд.4/26 | 0.000046000000 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| фізичні особи у кількості 647 осіб | | | 0.520006000000 |
| Усього | | | 100.000000000000 |

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як громадян так і підприємств, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства більш, ніж на 12 місяців від звітної дати.

Стратегічними завданнями, що ставить перед собою Емітент, є:

- o Зміцнення позицій підприємства на традиційних ринках
- o Ефективна інвестиційна політика
- o Підвищення ефективності виробничого обладнання

У 2019 році зусилля Емітента будуть спрямовані на подальше просування в бік досягнення цих стратегічних цілей.

У 2019 році заплановано:

- придбання нерухомого майна та основних засобів, в тому числі автомобілерозвантажувача з системою транспортних елементів і системою знепилювання для розвантаження насіння соняшнику в існуюче відділення очищення, що збільшить обсяг приймання сировини, доставленої автомобільним транспортом;
- придбання лінії з очищення фосфатидного концентрату від нежирових домішок у компанії Альфа Лаваль Копенгаген А/С, яке спрямоване на поліпшення якості готового продукту і збільшення його ринкової вартості;
- придбання та встановлення маятникового обдувного апарату PS-PB CLYDE BERGEMANN для обдування пакетів конвективного пароперегрівача котла Е-25-3, 9-380Дст.№11, що дозволить збільшити міжсервісний інтервал роботи котла між чистками;
- здійснення модернізації/технічного переоснащення естакади навантаження гранульованого шроту, що спрямовано на можливість відвантаження залізничних вагонів більшого обсягу та дозволить скоротити логістичні витрати;
- виконання комплексу заходів по складу кислоти ТЕЦ, що дозволить приймати стандартні автоцистерни, що використовуються для перевезення кислоти та розширить можливе коло постачальників, дозволить знизити логістичні витрати на доставку.

2. Інформація про розвиток емітента.

ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" - сучасне підприємство майновий комплекс якого забезпечує повний цикл переробки насіння соняшника в соняшкову олію (нерафіновану), побчними продуктами переробки є шрот (гранульований та негранульований) та лушпиння (гранульоване і негранульоване).

2016р., 23.02.2016 р. проведено державну реєстрацію ПРАТ "ЗОЕЗ". Товариство засноване шляхом виділу з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" (код ЄДРПОУ 00373847) відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" (Протокол № 2/2015 від 15.09.2015 року) та рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" (Протокол № 1/2015 від 15.09.2015 року).

2016р., ПАТ "ЗОЕЗ" завершив модернізацію потужностей з переробки насіння соняшнику, що дозволило збільшити обсяг переробки до 2800 т/добу, , виробничі потужності ПАТ "ЗОЕЗ" передано в оренду.

2017р., 03.11.2017 року відбулась державна реєстрація нової редакції Статуту Акціонерного товариства "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" і змінився тип Акціонерного товариства "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" з публічного на приватне. Зміна типу товариства з публічного на приватне не є його перетворенням. Товариство є правонаступником всього майна, всіх прав та обов'язків ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД". Зміна типу товариства відбулась на виконання вимог Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо захисту прав інвесторів" від 7.04.2015 року N 289-VIII та Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо підвищення рівня корпоративного управління в акціонерних товариствах" від 23.03.2017 року N1983-VIII.

2018р., Серед основних заходів, які здійснені Емітентом у 2018 році є:

- придбання та встановлення маятникового обдувного апарату PS-PB CLYDE BERGEMANN для обдування пакетів конвективного пароперегрівача котла Е-25-3, 9-380Дст.№10, що дозволило збільшити міжсервісний інтервал роботи котла між чистками;
- встановлення системи видалення органічних сполук у питній воді, що призвело до зниження обсягу витрачання питної води і до зменшення витрат на покупку реагентів.

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

Товариство у 2018 році не уклало деривативи та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому інформації про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, що впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформації про: завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політики щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків немає.

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

Завданням Товариства в сфері управління фінансовими ризиками є обрання в кожному конкретному випадку оптимального рішення спрямованого на зменшення ризиків та можливих негативних наслідків.

У звітному періоді Товариством застосовувалися такі види реагування на ризики:

1) Прийняття ризику. Ризик приймався лише за умови його обґрунтованої необхідності.

2) Відмова від ризику. Відмінявся захід, внаслідок якого було можливе виникнення ризиків критичних чи катастрофічних розмірів.

3) Передача ризику. При передачі ризику приймалось рішення про передачу всіх або частини наслідків реалізації ризику на іншу особу.

Для забезпечення фінансової стабільності в країнах з високим розвитком економіки набув поширення метод управління ризиками - хеджування. Хеджування є результатом функціонування та розвитку ринку похідних строкових контрактів. Такий метод управління ризиками на товаристві відсутній.

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

За родом своєї діяльності Товариство не виробляє продукції і не використовує в своїй діяльності сировину. Тому, цінові ризики, кредитні ризики, ризики ліквідності та/або ризики грошових потоків не здатні значно вплинути на діяльність Товариства.

Розрахунок цінового ризику Товариства базується на врахуванні показників фінансової стійкості підприємства. У фінансовій діяльності найбільш значними ціновими ризиками є ризик зміни відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство не має кредитів та не має заборгованості по кредитам, тому схильність до кредитного ризику відсутня. Товариство здійснює валютні операції, що характеризує схильність емітента до валютних ризиків.

До основних факторів ризику, пов'язаних з діяльністю Товариства, можна віднести макроекономічні ризики, пов'язані з економічними показниками країни в цілому (інфляція, фінансова криза, нестабільність внутрішньої політичної та економічної ситуації та ін.). Такі фактори об'єктивно збільшують ступінь всіх можливих ризиків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" . на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://zmez.com.ua>. Будь-яка інша практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги не застосовується. У 2018 році Емітент добровільно застосовував Принципи корпоративного управління України, затверджені рішенням НКЦПФР від 22 липня 2014 року № 955.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

| Вид загальних зборів | Чергові | Позачергові |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| | X | |
| Дата проведення | 13.09.2018 | |
| Кворум зборів | 99.99 | |
| Опис | <p>Загальні збори акціонерів були скликані за рішенням Наглядової ради Товариства. Пропозицій, щодо питань порядку денного Загальних зборів акціонерів не надходило.</p> <p>Порядок денний загальних зборів:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про передачу повноважень лічильної комісії депозитарній установі, яка надає Товариству додаткові послуги щодо виконання функцій лічильної комісії, обрання складу лічильної комісії. 2. Прийняття рішення з питань порядку проведення (регламенту) загальних зборів Товариства. 3. Розгляд звіту Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності в 2017 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління. 4. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності в 2017 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради. 5. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2017 рік. 6. Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства за підсумками роботи в 2017 році. Прийняття рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями Товариства. 7. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. <p>Результати розгляду питань порядку денного та загальний опис прийнятих на зборах рішень:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. З першого питання порядку денного <p>Про передачу повноважень лічильної комісії депозитарній установі, яка надає Товариству додаткові послуги щодо виконання функцій лічильної комісії, обрання складу лічильної комісії.</p> <p>прийнято наступне рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.1. Для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з пропозицій з питань порядку денного, а також для вирішення інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах акціонерів, повноваження лічильної комісії передати депозитарній установі - ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР", з якою Товариством укладено договір. 1.2. Обрати зі строком повноважень до моменту оголошення про закінчення загальних зборів акціонерів лічильну комісію з числа працівників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР". 2. З другого питання порядку денного <p>Прийняття рішення з питань порядку проведення (регламенту) загальних зборів Товариства.</p> <p>прийнято наступне рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) загальних зборів: <ul style="list-style-type: none"> - час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 20 хвилин. - час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 3 хвилин. - час для відповідей на питання, довідки - до 3 хвилин. - особи, які не є акціонерами Товариства або їх представниками, посадовими особами Товариства, запрошеними особами на Збори - на Загальні збори не допускаються. - усі запитання, звернення по питанням порядку денного Загальних зборів Товариства, надаються Голові або секретарю Загальних зборів Товариства виключно у письмовому вигляді, із зазначенням прізвища та імені (найменування) акціонера або його представника, яким надано пропозицію та засвідчені їх підписом. Анонімні заяви та запитання не розглядаються. - голосування з питань порядку денного Загальних зборів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства, та які були видані учасникам Загальних зборів Товариства для голосування. - бюлетень для голосування (в тому числі бюлетень для кумулятивного голосування), виданий акціонеру за результатами проведеної реєстрації, засвідчується проставленням відбитку печатки Товариства. Відбитком печатки засвідчується кожен аркуш бюлетеня для голосування. - обробка бюлетенів здійснюється за допомогою електронних засобів та/або шляхом підрахунку голосів членами лічильної комісії. Оголошення результатів голосування та прийнятих рішень здійснює Голова Загальних зборів Товариства. - бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а). якщо він відрізняється від офіційно виготовленого зразка; б). на ньому відсутні підпис (підписи), прізвище, ім'я та по батькові акціонера (уповноваженого представника) та найменування юридичної особи у разі, якщо вона є акціонером; в). він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; г). акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення; ?). акціонер (представник акціонера) зазначив у бюлетені більшу кількість голосів, ніж йому належить за таким голосуванням (кумулятивне голосування). - в разі наявності в бюлетені для голосування з одного питання порядку денного декількох проектів рішення (пропозицій), рішення з такого питання порядку денного приймається в разі затвердження акціонерами одного із декількох проектів рішення (пропозицій). З метою врахування голосів акціонера за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), акціонер повинен проголосувати "ЗА" лише за 1 (один) проект рішення із запропонованих, з усіх інших проектів рішення акціонер повинен проголосувати "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ", оскільки з одного питання порядку денного не може бути | |

одночасно прийнято декілька проектів рішення (пропозицій). В разі голосування акціонером "ЗА" з декількох проектів рішення із запропонованих за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), бюлетень буде визнано недійсним. Акціонер також має право проголосувати "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ" з усіх запропонованих проектів рішення за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), або не брати участь у голосуванні.

- бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів.

- бюлетень для голосування не враховується лічильною комісією, якщо він не надійшов до лічильної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення.

- допускається фіксація технічними засобами ходу загальних зборів або розгляду окремих питань. Дане рішення приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах.

- у ході загальних зборів може бути оголошено в порядку ст. 42 Закону України "Про акціонерні товариства" перерву до наступного дня. Кількість перерв у ході проведення загальних зборів не може перевищувати трьох. Рішення про оголошення перерви до наступного дня приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі в загальних зборах.

- загальні збори під час їх проведення можуть змінювати черговість розгляду питань порядку денного за умови, що за рішенням про зміну черговості розгляду питань порядку денного буде віддано не менше трьох чвертей голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах.

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів Товариства керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень та чинного законодавства України.

3. З третього питання порядку денного

Розгляд звіту Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності в 2017 році.

Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління.

прийнято наступне рішення:

3.1. Роботу Правління Товариства в 2017 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

3.2. Звіт Правління Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства в 2017 році затвердити.

4. З четвертого питання порядку денного

Розгляд звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності в 2017 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.

прийнято наступне рішення:

4.1. Роботу Наглядової ради Товариства в 2017 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

4.2. Звіти Наглядової ради Товариства за 2017 рік затвердити.

5. З п'ятого питання порядку денного

Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2017 рік.

прийнято наступне рішення:

5.1. Затвердити річну фінансову звітність (річний звіт та баланс) Товариства за 2017 рік.

6. З шостого питання порядку денного

Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства за підсумками роботи в 2017 році.

прийнято наступне рішення:

6.1. Прийняти до відома, що за підсумками роботи в 2017 році Товариство має збиток від фінансово-господарської діяльності в сумі 5 296 тис. грн.

6.2. Розподіл прибутку Товариства за 2017 рік не затверджувати, у зв'язку з його відсутністю.

6.3. Відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2017 році не проводити. Дивіденди за результатами господарської діяльності Товариства за 2017 рік не нараховувати та не сплачувати.

7. З сьомого питання порядку денного

Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

прийнято наступне рішення:

7.1. Надати попередню згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятись Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття даного рішення, якщо ринкова вартість майна або послуг, що може бути предметом даних господарських правочинів перевищує 25 % вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності за 2017 рік, а саме:

- господарських правочинів по передачі Товариством третім особам своїх прав і обов'язків по укладених договорах (договори про переведення боргу, про відступлення права вимоги) та наданню поруки за третіх осіб - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 750 000 000,00 грн. (сімсот п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок);

- господарських правочинів по придбанню Товариством оборотних засобів, включаючи сировину, паливо, матеріали, енергоресурси, газ, товари, машини, обладнання, комплектуючі та інше майно - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 250 000 000,00 грн. (двісті п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок);

- господарських правочинів по розпорядженню основними засобами Товариства, що відносяться до об'єктів нерухомого майна (передача в користування третіх осіб), - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму, еквівалентну 600 000 000,00 гривень (шістсот мільйонів гривень 00 копійок);

- господарських правочинів по розпорядженню основними засобами Товариства, що не відносяться до об'єктів нерухомого майна (передача в користування третіх осіб), - вартість кожного правочину не

повинна перевищувати суму, еквівалентну 400 000 000,00 гривень (чотириста мільйонів гривень 00 копійок);

7.2. Правочини, на вчинення яких надана попередня згода, вчиняються у відповідності до Статуту Товариства та діючого законодавства, їх вчинення (укладення договорів у кінцевій редакції) відбувається виключно після підтвердження Наглядовою радою Товариства згоди на їх вчинення.

7.3. У період протягом не більш як одного року з дати прийняття даного рішення, Наглядовій раді Товариства розглядати питання підтвердження згоди на вчинення Товариством значних господарських правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що може бути предметом таких господарських правочинів більше 25 % вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності Товариства за 2017 рік.

Позачергові загальні збори у звітному періоді не скликалися та не проводились.

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 | д/в | |

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

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

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

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

Які були 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 | Позачергові збори у звітному році не скликалися. | |

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 на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства | д/в | |
| Інше (зазначити) | У звітному періоді позачергові загальні збори емітентом не скликалися. | |

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Чергові загальні збори у звітному році були скликані та проведені.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Позачергові загальні збори у звітному році не скликалися.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності) ?

| | (осіб) |
|------------------------------------------------------------|--------|
| кількість членів наглядової ради - акціонерів | 0 |
| кількість членів наглядової ради –представників акціонерів | 3 |
| кількість членів наглядової ради – незалежних директорів | 0 |

Комітети в складі наглядової ради (за наявності) ?

| | Так | Ні |
|---------------------|----------------------------------------------------|----|
| 3 питань аудиту | | X |
| 3 питань призначень | | X |
| 3 винагород | | X |
| Інші (запишіть) | Комітети в складі Наглядової ради не створювались. | |

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

В складі наглядової ради Комітети не створювались

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :

В складі наглядової ради Комітети не створювались

Персональний склад наглядової ради

| Прізвище, ім'я, по батькові | Посада | Незалежний член | |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----|
| | | Так* | Ні* |
| Волик Анатолій Олександрович | Голова та член Наглядової ради | | X |
| Степаненко Віталій Васильович | член Наглядової ради | | X |
| Макєєва Ірина Володимирівна | член Наглядової ради | | X |

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

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

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

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

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

У 2018 році засідання Наглядової ради проводились.

Інформація про проведені у 2018 році засідання Наглядової ради та прийняті рішення:

- Протокол № 1 від 26 січня 2018 року
1) Припинити повноваження членів Правління Венедиктова Ю.В., Бурова В.В., Чубко В.А. та обрати Кравчук Д.В., Лебедеву Ю.О., Резанову О.А.
- Протокол № 2 від 05 червня 2018 року
1) Припинити повноваження члена Правління Кравчук Д.В. та обрати Шевцова Д.В.
- Протокол № 3 від 26 червня 2018 року
1) Надано згоду на укладення Договорів про розірвання іпотечних договорів, укладених між ПРАТ "ЗОЖК" та ТОВ "МЕГАН ЛТД"
- Протокол № 4 від 23 липня 2018 року

- 1) Надано згоду на укладення договору поруки з ТОВ "АТ КАРГІЛЛ", код ЄДРПОУ 20010397.
5. Протокол № 5 від 02 серпня 2018 року
1) Прийнято рішення скликати та провести Загальні збори Товариства.
6. Протокол № 6 від 06 серпня 2018 року
1) Затверджено проект порядку денного Загальних зборів Товариства та проекти рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів.
2) Затверджено повідомлення про проведення Загальних зборів Товариства.
3) Затверджено заходи із скликання та проведення Загальних зборів Товариства, вирішено питання щодо укладення договорів з депозитарною установою та передачу повноважень реєстраційної комісії.
7. Протокол № 7 від 28 серпня 2018 року
1) Затверджено порядок денний Загальних зборів Товариства, які скликані на 13.09.2018 року.
2) Обрано Головуючого на Загальних зборах (Голову Загальних зборів) Товариства, які скликані на 13.09.2018 року.
3) Обрано Секретаря на Загальних зборах Товариства, які скликані на 13.09.2018 року.
4) Затверджено форму та текст бюлетенів для голосування на Загальних зборах Товариства, які скликані на 13.09.2018 року.
8. Протокол № 8 від 05 жовтня 2018 року
1) Надано згоду на укладення Договору про купівлю-продаж електричної енергії з ТОВ "ТОРГОВА ЕЛЕКТРИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ 36530971.
9. Протокол № 9 від 08 листопада 2018 року
1) Надано згоду на укладення додаткової угоди до Договору про купівлю-продаж електричної енергії з ТОВ "ТОРГОВА ЕЛЕКТРИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ 36530971.
10. Протокол № 10 від 13 грудня 2018 року
1) Надано згоду на укладення Договору про купівлю-продаж електричної енергії з ТОВ "ТОРГОВА ЕЛЕКТРИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ 36530971.
11. Протокол № 1-Д від 02 січня 2018 року
1) Обрано аудитора Товариства та визначено умови договору, що укладатиметься з ним.
2) Надано згоду на укладення договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
12. Протокол № 2-Д від 02 квітня 2018 року
1) Надано згоду на укладення договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
13. Протокол № 3-Д від 02 травня 2018 року
1) Надано згоду на укладення договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
14. Протокол № 4-Д від 01 червня 2018 року
1) Надано згоду на укладення договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
15. Протокол № 5-Д від 02 липня 2018 року
1) Надано згоду на укладення договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
16. Протокол № 6-Д від 01 серпня 2018 року
1) Надано згоду на укладення договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
17. Протокол № 7-Д від 03 вересня 2018 року
1) Надано згоду на укладення договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
- У 2018 році Наглядова рада основну увагу приділяла питанням підвищення ефективності роботи Товариства. У процесі контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства Наглядова рада здійснювала моніторинг реалізації Правлінням Товариства певної стратегії і планів розвитку Товариства. З метою виконання своєї функції Наглядова рада контролювала роботу Правління і регулярно оцінювала результати його діяльності. Рішенням Загальних зборів емітента, протокол № 1/2019 від 12.04.2019 р. прийнято до відома та затверджено звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік. Діяльність Наглядової ради Товариства в 2018 році визнана задовільною та схвалена.

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

| | Так | Ні |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Винагорода є фіксованою сумою | | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | X | |
| Інше | д/в | |

Інформація про виконавчий орган

| Склад виконавчого органу | Функціональні обов'язки |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Закерничний Андрій Васильович - Голова Правління Шевцов Дмитро Володимирович - член Правління Резанова Оксана Анатоліївна - член Правління Лебедєва Юлія Олександрівна - член Правління Венедіктов Юрій Вікторович - член Правління Буров Владислав Вікторович - член Правління Чубко Вадим Анатолійович - член Правління Кравчук Дмитро Володимирович - член Правління</p> | <p>Голова Правління Товариства має право без довіреності діяти від імені Товариства, відповідно до рішень Правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.</p> <p>Як правило, члени Правління очолюють основні напрямки діяльності Товариства і одночасно є керівниками цих напрямків (керівники основних напрямків діяльності Товариства або керівники основних структурних підрозділів Товариства не обов'язково повинні бути членами Правління).</p> <p>До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, окрім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.</p> <p>Загальні збори можуть винести рішення про передачу до компетенції Правління частини своїх прав, які не відносяться до їх виключної компетенції.</p> <p>Правління підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді та організовує виконання їх рішень.</p> <p>Правління здійснює підготовку до проведення та забезпечує проведення Загальних зборів, забезпечує та сприяє діяльності Наглядової ради Товариства.</p> <p>Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом Товариства та/або Положенням "Про Правління", а також контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства, контракт підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке Наглядовою радою.</p> |
| <p style="text-align: center;">Опис</p> | <p>Роботою Правління керує Голова Правління, який обирається Наглядовою радою Товариства.</p> <p>Голова Правління виконує функції, покладені на нього як на керівника підприємства, згідно до законодавства України та укладеного з ним контракту, у тому числі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - керує поточними справами Товариства; - скликає засідання Правління; - головує на засіданнях Правління; - організує підготовку питань до розгляду на засіданнях Правління; - організує ведення протоколу на засіданнях Правління; - затверджує штатний розклад Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників; - представляє Правління у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства; - забезпечує виконання рішень Загальних |

зборів, Наглядової ради, Правління, норм чинного законодавства, Статуту, внутрішніх нормативних актів Товариства;

- організує виконання планів діяльності Товариства, виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, вимог по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища;
- організує збереження майна Товариства і його належне використання;
- організує ведення в Товаристві бухгалтерського обліку та статистичної звітності;
- виконує інші повноваження, покладені на нього як на керівника підприємства чинним законодавством, Загальними зборами, Наглядовою радою чи Правлінням Товариства.

Голова Правління у процесі виконання своїх функцій має право без довіреності виконувати дії від імені Товариства, у тому числі:

- представляти Товариство у взаємовідносинах з юридичними і фізичними особами, державними та іншими органами і організаціями, у суді, адміністративному, господарському і третейському суді, в інших судових установах;
- укладати цивільно-правові угоди з правом їх підпису, у тому числі кредитні та зовнішньоекономічні, з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та відповідно до рішень Правління;
- розпоряджатися майном і грошовими коштами Товариства у межах, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління;
- видавати довіреності на здійснення дій від імені Товариства;
- відкривати та закривати у банківських установах поточні та інші рахунки Товариства;
- підписувати фінансові, банківські, процесуальні та інші документи;
- здійснювати інші дії згідно з рішеннями Загальних зборів, Наглядової ради або Правління.

Правління Товариства в межах своєї компетенції:

- здійснює керівництво господарською діяльністю Товариства;
- виконує покладені на Правління рішення Загальних зборів, окремі функції, які делегували Загальні збори Товариства;
- здійснює організаційно-технічне забезпечення Загальних зборів, Наглядової ради та інших функцій, визначені Положенням "Про Правління";
- планує діяльність Товариства;
- дає пропозиції з розподілу і використання

прибутку, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України, розміру і форми виплати дивідендів, виносить їх на розгляд Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів;

- надає звіти про діяльність Правління на вимогу Наглядової ради Товариства;
- приймає рішення про здійснення будь-яких правочинів (в т.ч. укладання угод з розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо) та обов'язково отримує попередню згоду Наглядової ради на здійснення таких правочинів, якщо сума правочину перевищує 1 000 000,00 грн. (один мільйон гривень нуль копійок);
- розробляє поточні фінансові звіти;
- організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
- організовує збут продукції;
- організовує фінансово-економічну роботу, облік і звітність, ведення грошово-розрахункових операцій;
- організовує зовнішньоекономічну діяльність;
- організовує облік кадрів;
- організовує архів Товариства;
- взаємодіє з постачальниками товарів та послуг, а також з споживачами продукції Товариства;
- контролює стан приміщень, споруд, обладнання;
- контролює рух матеріальних та грошових цінностей.

У 2018 році було проведено засідання Правління та прийнято наступні рішення:

1. Протокол № 1 від 02 січня 2018 року
 - 1) Прийнято рішення про здійснення правочинів: договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
2. Протокол № 2 від 02 квітня 2018 року
 - 1) Прийнято рішення про здійснення правочинів: договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
3. Протокол № 3 від 02 травня 2018 року
 - 1) Прийнято рішення про здійснення правочинів: договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.
4. Протокол № 4 від 01 червня 2018 року
 - 1) Прийнято рішення про здійснення правочинів: договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами

| | |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.</p> <p>5. Протокол № 5 від 02 липня 2018 року</p> <p>1) Прийнято рішення про здійснення правочинів: договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.</p> <p>6. Протокол № 6 від 01 серпня 2018 року</p> <p>1) Прийнято рішення про здійснення правочинів: договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.</p> <p>7. Протокол № 7 від 03 вересня 2018 року</p> <p>1) Прийнято рішення про здійснення правочинів: договорів, контрактів, додаткових угод та специфікацій до договорів з контрагентами на купівлю-продаж, поставку товарів, виконання робіт, надання послуг та інших.</p> <p>8. Протокол № 8 від 05 жовтня 2018 року</p> <p>1) Прийнято рішення про укладення Договору про купівлю-продаж електричної енергії з ТОВ "ТОРГОВА ЕЛЕКТРИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ 36530971.</p> <p>9. Протокол № 9 від 08 листопада 2018 року</p> <p>1) Прийнято рішення про укладення додаткової угоди до Договору про купівлю-продаж електричної енергії з ТОВ "ТОРГОВА ЕЛЕКТРИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ 36530971.</p> <p>10. Протокол № 10 від 13 грудня 2018 року</p> <p>1) Прийнято рішення про укладення Договору про купівлю-продаж електричної енергії з ТОВ "ТОРГОВА ЕЛЕКТРИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ 36530971.</p> <p>Засідання Правління проводяться у міру необхідності.</p> <p>Засідання Правління скликаються його Головою за особистою ініціативою, на вимогу будь-якого з членів Правління.</p> <p>Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини членів від діючого складу членів Правління.</p> <p>У випадку відсутності на засіданні Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснює повноваження Голови Правління, засідання Правління вважається неправомочним.</p> <p>Кожний член Правління при голосуванні має один голос. Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів членів Правління, присутніх на засіданні. Ведення протоколу засідання Правління є обов'язковим.</p> <p>Рішенням Загальних зборів емітента, протокол № 1/2019 від 12.04.2019 р.</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>прийнято до відома та затверджено звіт Правління Товариства за 2018 рік. Діяльність Правління Товариства в 2018 році визнана задовільною та схвалена. У 2018 році у складі Правління відбулися зміни, а саме - повноваження членів Правління Венедіктова Юрія Вікторовича, Бузова Владислава Вікторовича, Чубко Вадима Анатолійовича, Кравчука Дмитр Володимировича було припинення за Рішенням Наглядової ради.</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Відповідно до Статуту :Наглядова рада є органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства.

Наглядова рада діє у порядку, визначеному законодавством України, Статутом та Положенням "Про Наглядову раду" Товариства.

Наглядова рада складається з 3 (трьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки.

Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Наглядової ради дійсні до обрання Загальними зборами членів Наглядової ради або до припинення повноважень у випадках, передбачених Статутом.

Прийняття Наглядовою радою Товариства рішень з питань, віднесених до компетенції Наглядової ради, може здійснюватися шляхом скликання засідання або шляхом проведення заочного голосування (опитування).

Кожний член Наглядової ради повинен бути повідомлений про скликання засідання або проведення заочного голосування (опитування) Наглядової ради персонально не пізніше, як за три дні до проведення засідання або заочного голосування (опитування).

Голова та члени Наглядової ради надсилають повідомлення про скликання засідань Наглядової ради, проведення заочного голосування (опитування) та іншу інформацію засобами зв'язку (електронна пошта, факс тощо), яку кожен член Наглядової ради має повідомити Голові Наглядової ради.

Засідання та/або заочні голосування (опитування) Наглядової ради скликаються/проводяться її Головою за особистою ініціативою, на вимогу члена Наглядової ради або на вимогу Голови Правління.

Засідання та/або заочні голосування (опитування) Наглядової ради вважаються правомочними, якщо в них беруть участь більше половини членів складу Наглядової ради.

Кожний член Наглядової ради при голосуванні має один голос. Рішення приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради які беруть участь у засіданні та/або заочному голосуванні (опитуванні) та мають право голосу.

Під час проведення заочного голосування (опитування) Голова Наглядової ради або Секретар Наглядової ради приймає від членів Наглядової ради їх відповіді щодо голосування з питань порядку денного.

Прийняті шляхом заочного голосування (опитування) рішення Наглядової ради Товариства оформлюються протоколом, який підписується Головою Наглядової ради (особою, що виконує обов'язки Голови Наглядової ради) та Секретарем Наглядової ради (особою, на яку покладено виконання обов'язків Секретаря Наглядової ради).

Наглядова рада має право приймати рішення з питань, що не були включені до повідомлення про скликання засідання, якщо за включення таких питань до порядку денного проголосує більшість присутніх на засіданні членів Наглядової ради.

У роботі (засіданнях) Наглядової ради на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу.

Наглядова рада вправі запрошувати на свої засідання осіб, які не є її членами.

Правління складається з 4 (чотирьох) членів (в тому числі Голова Правління), які обираються Наглядовою радою Товариства строком на 3 (три) роки.

Обрані члени Правління виконують свої обов'язки з моменту обрання до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Правління дійсні до обрання Наглядовою радою складу Правління або до припинення повноважень у випадках, передбачених Статутом.

Як правило, члени Правління очолюють основні напрямки діяльності Товариства і одночасно є керівниками цих напрямків (керівники основних напрямків діяльності Товариства або керівники основних структурних підрозділів Товариства не обов'язково повинні бути членами Правління).

Повноваження Голови або членів Правління можуть бути достроково припинені Наглядовою радою Товариства незалежно від причин такого припинення.

Підставою для припинення повноважень Голови та членів Правління є рішення Наглядової ради.

З припиненням повноважень Голови чи члена Правління, одночасно припиняється дія контракту, укладеного з ним.

Засідання Правління проводяться у міру необхідності.

Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізором/членом Ревізійної комісії цього Товариства (у разі створення/обрання в Товаристві такого органу).

Засідання Правління проводяться у міру необхідності.

Засідання Правління скликаються його Головою за особистою ініціативою, на вимогу будь-якого з членів Правління.

Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини членів від діючого складу членів Правління.

У випадку відсутності на засіданні Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснює повноваження Голови Правління, засідання Правління вважається неправомочним.

Кожний член Правління при голосуванні має один голос. Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів членів Правління, присутніх на засіданні.
Ведення протоколу засідання Правління є обов'язковим.

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 напрямів діяльності (стратегії) | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови 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 існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

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

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

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

| | 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) д/в | | |

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

| | Так | Ні |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| З власної ініціативи | | X |
| За дорученням загальних зборів | | X |
| За дорученням наглядової ради | | X |
| За зверненням виконавчого органу | | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів | | X |

| | |
|-----------------|----------------------------|
| Інше (запишіть) | ревізійна комісія відсутня |
|-----------------|----------------------------|

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

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | АГРОКОСМ ХОЛДИНГ ЛІМІТЕД (AGROCOSM HOLDING LIMITED) | 371439 | 99.479948 |
| 2 | МАРТИНОВ АНАТОЛІЙ ЮРІЙОВИЧ, опосередкована | 2359713012 | 99.479948 |

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

| Загальна кількість акцій | Кількість акцій з обмеженнями | Підстава виникнення обмеження | Дата виникнення обмеження |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 10675103 | 55361 | п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року (акції власників, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента | 12.10.2014 |

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

Наглядова рада складається з 3 (трьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки.

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

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

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

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

Правління складається з 4 (чотирьох) членів (в тому числі Голова Правління), які обираються Наглядовою радою Товариства строком на 3 (три) роки.

Обрані члени Правління виконують свої обов'язки з моменту обрання до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Правління дійсні до обрання Наглядовою радою складу Правління або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Повноваження Голови або членів Правління можуть бути достроково припинені Наглядовою радою Товариства незалежно від причин такого припинення.

Підставою для припинення повноважень Голови та членів Правління є рішення Наглядової ради.

З припиненням повноважень Голови чи члена Правління, одночасно припиняється дія контракту, укладеного з ним.

Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізором/членом Ревізійної комісії цього Товариства (у разі створення/обрання в Товаристві такого органу).

Головний бухгалтер

Головний бухгалтер призначається та звільняється згідно з наказом Голови правління відповідно до вимог Кодексу законів про працю України

Винагороди або компенсації в разі звільнення посадових осіб не передбачені.

9) повноваження посадових осіб емітента

Відповідно до статуту Товариства Правління та Голова правління мають наступні повноваження:

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

Правління Товариства в межах своєї компетенції:

- " здійснює керівництво господарською діяльністю Товариства;
- " виконує покладені на Правління рішення Загальних зборів, окремі функції, які делегували Загальні збори Товариства;
- " здійснює організаційно-технічне забезпечення Загальних зборів, Наглядової ради та інші функції, визначені Положенням "Про Правління";
- " планує діяльність Товариства, його філій, відділень;
- " готує проекти Статутів дочірніх підприємств, положень про філії, представництва;
- " виносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо призначення керівників дочірніх підприємств;
- " дає пропозиції з розподілу і використання прибутку, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України, розміру і форми виплати дивідендів, виносить їх на розгляд Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів;
- " надає звіти про діяльність Правління на вимогу Наглядової ради Товариства;
- " приймає рішення про здійснення будь-яких правочинів (в т.ч. укладання угод з розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо) та обов'язково отримує попередню згоду Наглядової ради на здійснення таких правочинів, якщо сума правочину перевищує 1 000 000,00 грн. (один мільйон гривень нуль копійок);
- " розробляє поточні фінансові звіти;
- " організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
- " організовує збут продукції;
- " організовує фінансово-економічну роботу, облік і звітність, ведення грошово-розрахункових операцій;
- " організовує зовнішньоекономічну діяльність;
- " організовує облік кадрів;
- " організовує роботу дочірніх підприємств, філій, представництв та структурних одиниць;
- " організовує роботу структурних підрозділів Товариства;
- " організовує соціально-побутове обслуговування працівників Товариства;
- " організовує архів Товариства, забезпечує роботу канцелярії;
- " взаємодіє з постачальниками товарів та послуг, а також з споживачами продукції Товариства;
- " контролює стан приміщень, споруд, обладнання;
- " контролює рух матеріальних та грошових цінностей;
- " делегує частину повноважень керівникам, філіям, представництв і структурних одиниць Товариства.

Відповідно до Статуту Товариства Наглядова рада має наступні повноваження:

Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який обирається Наглядовою радою Товариства з числа її членів простою більшістю голосів членів Наглядової ради, від присутніх на засіданні або тих що приймають участь в заочному голосуванні (опитуванні).

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

Голова Наглядової ради:

- " керує роботою Наглядової ради та розподіляє обов'язки між її членами;
- " скликає засідання Наглядової ради;
- " головує на засіданнях Наглядової ради;
- " організує підготовку питань до розгляду на засіданнях Наглядової ради;
- " організує ведення протоколу на засіданнях Наглядової ради;
- " підписує протоколи засідань Наглядової ради та інші документи, які затверджені (прийняті) Наглядовою радою або складені на виконання прийнятого Наглядовою радою рішення;
- " підписує контракти з Головою та членами Правління;
- " підписує договори із членами Ревізійної комісії;
- " підписує цивільно-правовий договір (контракт) з Корпоративним секретарем Товариства;
- " забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- " представляє Наглядову раду у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;
- " виконує інші функції, які визначені у законодавстві України, Статуті, Положенні "Про Наглядову раду" або визначені рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, окрім тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів та встановлення переліку таких положень;
- 2) підготовка проекту порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження проекту порядку денного та порядку денного, проектів рішень (крім кумулятивного голосування)

- щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Загальних зборах, обрання Головуючого на Загальних зборах та Секретаря Загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна (включно з цінними паперами) у випадках, передбачених законодавством України та затвердження ціни викупу акцій, з метою реалізації акціонерами права вимоги обов'язкового викупу акцій Товариством у випадках, встановлених законодавством України;
- 8) обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;
- 11) обрання та припинення повноважень Голови Наглядової ради, Голови і членів інших органів Товариства, крім органів, обрання та припинення повноважень яких віднесено до компетенції Загальних зборів;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.17 Статуту;
- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до п. 9.1.13 Статуту та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до п. 9.1.12 Статуту;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 17) вирішення питань віднесених до компетенції Наглядової ради, розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства" у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення значних правочинів, для яких Загальними зборами попередньо надана згода на їх вчинення;
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься із депозитарною установою та встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання оферти акціонерам, відповідно до чинного законодавства України;
- 23) затвердження організаційної структури Товариства;
- 24) прийняття рішення про придбання часток (акцій, корпоративних прав) в Статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів або продаж часток (акцій, корпоративних прав), що належать Товариству в Статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів;
- 25) прийняття рішення про вступ Товариства до складу та про вихід Товариства зі складу учасників (засновників) інших суб'єктів господарювання;
- 26) прийняття рішення про створення спільних підприємств;
- 27) прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;
- 28) аналіз дій Правління з управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики;
- 30) надання Правлінню Товариства попередньої згоди на здійснення будь-яких правочинів (в т.ч. з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами), якщо сума правочину перевищує 1 000 000,00 грн. (один мільйон гривень нуль копійок);
- 31) прийняття рішення про створення та припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження Статутів дочірніх підприємств, положень про філії та представництва, затвердження за поданням Правління керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;
- 32) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;
- 33) ініціювання у разі необхідності проведення позачергових ревізій та/або аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 34) формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства, або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;
- 35) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;
- 36) визначення та затвердження умов договорів із членами Ревізійної комісії;

- 37) обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря Товариства, затвердження Положення "Про корпоративного секретаря" Товариства та затвердження умов цивільно-правового договору (контракту), який укладатиметься з ним;
- 38) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках передбачених законом;
- 39) прийняття рішення про визначення та зміну місцезнаходження Товариства;
- 40) прийняття рішення про утворення та припинення (ліквідацію) комітетів Наглядової ради, обрання та припинення повноважень Голови і членів комітетів Наглядової ради;
- 41) затвердження рішень (висновків, пропозицій) комітетів Наглядової ради;
- 42) вирішення інших питань, що належать до компетенції Наглядової ради згідно законодавства України.

Головний бухгалтер має наступні повноваження та обов'язки посадової особи емітента - забезпечення ведення бухгалтерського обліку з метою надання повної, правдивої інформації про фінансовий стан, результати діяльності підприємства та рух грошових коштів підприємства.

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Товариство з обмеженою відповідальністю

Аудиторська Фірма "СТАТУС"

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 1111

м. Запоріжжя, проспект Соборний, 176-78

тел. 289-76-53

З В І Т

незалежного аудитора щодо фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"Запорізький олійноекстракційний завод"

за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

Належний адресат - Загальним зборам акціонерів ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод"

Правлінню та іншим органам управління ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод"

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Запорізький олійноекстракційний завод", (код ЄДРПОУ - 40294302, місцезнаходження: 69014, Запорізька область, м. Запоріжжя, вулиця Харчова, буд.3,) що складається з Балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2018 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2018 р., звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2018 р., звіту про власний капітал за 2018 р. та приміток до фінансової звітності за 2018 р., включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Запорізький олійноекстракційний завод" на 31 грудня 2018 р., та його фінансові результати і грошові потоки за 2018 рік, відповідає Міжнародним стандартам фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Звертаємо увагу на те, що на дату проведення аудиту ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" отримані не у повному обсязі зовнішні підтвердження розрахунків з дебіторами та кредиторами. Таким чином, ми не можемо в повній мірі підтвердити дебіторську та кредиторську заборгованість по окремим контрагентам. З урахуванням такого обмеження, висловлення думки щодо достовірності дебіторської заборгованості та зобов'язань за даними розрахунками базувалось виключно на підставі бухгалтерських реєстрів. Проте, вплив неможливості отримання достатніх і належних аудиторських доказів не є всеохоплюючими для фінансової звітності. В порушення до МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони" у примітках до фінансової звітності не розкрита інформація про пов'язані сторони. Звіт модифіковано відповідним чином. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, враховуючи, що економічна діяльність ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" здійснюється на території України, ми звертаємо увагу на наступне питання- поліпшення економічної ситуації в країні залежить від сукупності економічних, фіскальних та правових заходів, які будуть впроваджені. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність компанії. Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості. Такі коригування будуть відображені в звітності, як тільки вони стануть відомі та зможуть бути оціненими.

Нашу думку не було модифіковано щодо цих питань.

Ми провели аудиторську перевірку згідно з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та Міжнародними стандартами аудиту контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг - МСА (видання 2016-2017 року), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні, зокрема до МСА 700 "Формування думки та складання звіту щодо

фінансової звітності", 705 "Модифікації думки у звіт незалежного аудитора", 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять фінансову звітність, яка підлягала аудиту", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". При проведенні аудиторської перевірки аудитор керувався чинними законодавчими та нормативними актами України.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товариства "Запорізький олійноекстракційний завод" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також ми виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

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

Інша інформація

Інша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті про корпоративне управління, який було отримано до дати Звіту аудитора. Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Відповідальність за іншу інформацію несе управлінський персонал компанії. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. На основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми не виявили викривлення іншої інформації.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту-це питання, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ми визначилися, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому звіті.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність. Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії

продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських Доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб Досягти достовірного подання.

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

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

2.Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних вимог

2.1 Виконання вимог, передбачених ч.4 ст.75 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514.

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Підприємства. Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

2.2 Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.

Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за Іншу інформацію

Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства. Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480 (далі - Закон про цінні папери).

Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформації

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашої відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону про цінні папери також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такої інформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період.

Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління

На підставі інформації, отриманої під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери. Відповідно до додаткових вимог Закону про цінні папери ми повідомляємо та висловлюємо думку, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно: - опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства розкрита у Звіті не у повному обсязі внаслідок того, ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" мав обмеження при підготовці річного звіту емітента за 2018 рік та зобов'язан був використовувати вимоги НКЦПФР щодо розкриття інформації, тому цей розділ необхідно доповнити інформацією, яка була перевірена у ході аудиторської перевірки, а саме - Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій,інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; ризик втрати ліквідності - товариство може не

виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; кредитний ризик-товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як-нестабільність, суперечливість законодавства; непередбачені дії державних органів; нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики; непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; непередбачені дії конкурентів. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Інформація: - щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства; - щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах підприємства, - про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства, - про повноваження посадових осіб підприємства - узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період, що закінчився 31.12.2018 року.

Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 ч.3 ст. 40-1 Закону про цінні папери, а саме: - посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується підприємство, або на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який підприємство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; - про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень, - про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу підприємства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень - розкриті у Звіті про корпоративне управління повністю у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону про цінні папери.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів | Товариство з обмеженою |
| відповідальністю Аудиторська Фірма "Статус " | |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 23287607 |
| № реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | № 1111 |
| № реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ субєкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності | № 1111 |
| Назва документа про відповідність системи контролю якості, номер рішення, дата | Свідectво про відповідність системи контролю якості, рішення АПУ від 23.02.2018 р. № 339/3 |
| Фактичне місце розташування юридичної особи | 69035, м. Запоріжжя, проспект Соборний, 176-78 |
| П.І.Б.керівника, номер його сертифіката та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів | Горбунова Тетяна Олегівна |
| Сертифікат аудитора | А №002735 |
| Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторів | № 100270 |
| Телефон юридичної особи | 061-289-76-53 |
| Електронна адреса | status-audit@meta.ua |

Дата і номер договору на проведення аудиту 25.02.2019 р. № 02/19

Дата початку проведення аудиту

Дата закінчення проведення аудиту

25.02.2019 р.

18.04.2019 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Горбунова Тетяна Олегівна.

Ключовий партнер з аудиту

сертифікат аудитора серії А №002735
виданий на підставі рішення Аудиторської
палати України № 38 від 02.11.1995 р.
Реєстраційний номер в Реєстрі
аудиторів № 100270

Т.О.Горбунова

Від імені ТОВ Аудиторська фірма "Статус"
Аудитор

Т.О.Горбунова

Адреса-69035 м.Запоріжжя,
пр.Соборний, буд.176,оф.78,
тел.(061)-289-76-53

Дата звіту - 18 квітня 2019 р.

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

| Найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------|
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| АГРОКОСМ ХОЛДИНГ ЛІМІТЕД (AGROCOSM HOLDING LIMITED) | 371439 | КІПР 3075 д/н , Кіпр, Лімасол, Аммоносту,19 Аммоносту,19 | 10619587 | 99.479948 | 10619587 | 0 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| Усього | | | 10619587 | 99.479948811735 | 10619587 | 0 |

ІХ. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

| № з/п | Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій | Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента | Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу) | Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 14.08.2018 | ОПТИМУСАГРО ХОЛДІНГ ЛТД (OPTIMUSAGRO HOLDING LTD) | 334094 | 99.480 | 0.000 |

Зміст інформації в описовій формі

На підставі інформації, яка міститься в Переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства станом на 06.08.2018 року, отриманому 14.08.2018 року від ПАТ "НДУ" через депозитарну установу, емітенту стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, а саме:

Розмір пакета акцій - ОПТИМУСАГРО ХОЛДІНГ ЛТД (OPTIMUSAGRO HOLDING LTD), номер з реєстраційного реєстру 334094, став меншим порогового значення пакета акцій.

Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до зміни становив 99,998540 %.

Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після зміни становить 0%.

Розмір частки акціонера у відсотках до статутного капіталу до зміни становив 99,479948 %.

Розмір частки акціонера у відсотках до статутного капіталу після зміни становить 0%.

Інформація щодо відомостей про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями та інформація щодо дати, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто у емітента відсутня.

Інформація щодо дії (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась у емітента відсутня.

| | | | | | |
|---|------------|--------------------------------------------------------|--------|-------|--------|
| 2 | 14.08.2018 | АГРОКОСМ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (AGROCOSM HOLDING LIMITED) | 371439 | 0.000 | 99.480 |
|---|------------|--------------------------------------------------------|--------|-------|--------|

Зміст інформації в описовій формі

На підставі інформації, яка міститься в Переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства станом на 06.08.2018 року, отриманому 14.08.2018 року від ПАТ "НДУ" через депозитарну установу, емітенту стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, а саме:

Розмір пакета акцій - АГРОКОСМ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (AGROCOSM HOLDING LIMITED), номер з реєстраційного реєстру 371439, став більшим порогового значення пакета акцій.

Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до зміни становив 0%.

Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після зміни становить 99,998540%.

Розмір частки акціонера у відсотках до статутного капіталу до зміни становив 0%.

Розмір частки акціонера у відсотках до статутного капіталу після зміни становить 99,479948 %.

Інформація щодо відомостей про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями та інформація щодо дати, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто у емітента відсутня.

Інформація щодо дії (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась у емітента відсутня.

Статутом ПРАТ "ЗОЕЗ" у відповідності з статтею 65-5 Закону України "Про акціонерні товариства" (надалі - Закон) передбачено, що вимоги статті 65 та статей 65-2 і 65-3 Закону не поширюються на товариство.

Х. Структура капіталу

| Тип та/або клас акцій | Кількість акцій (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Акції прості іменні | 10675103 | 21.6 | <p>Відповідно до Статуту товариства Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <p>" участь в управлінні Товариством;</p> <p>" отримання дивідендів;</p> <p>" отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;</p> <p>" отримання інформації про господарську діяльність Товариства.</p> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Переважне право акціонерів на придбання акцій, що додатково розміщуються Товариством, діє лише в процесі приватного розміщення акцій та встановлюється законодавством.</p> <p>Акціонери можуть мати інші права, передбачені законодавством України та Статутом Товариства.</p> <p>Акціонери зобов'язані:</p> <p>" дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</p> <p>" виконувати рішення</p> | Публічної пропозиції та /або допуску до торгів на фондовій біржі товариство не подавало. |

| | | | | |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | | | <p>Загальних зборів, інших органів Товариства;</p> <p>" виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>" оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;</p> <p>" не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, інформацію, яка згідно чинного законодавства України відноситься до інсайдерської;</p> <p>" нести інші обов'язки, якщо це передбачено законодавством України.</p> <p>Акціонери зобов'язуються сумлінно виконувати всі вимоги установчих та внутрішніх документів Товариства і рішення його органів управління.</p> | |
| Примітки | <p>Структура капіталу Товариства утворюється з суми номінальної вартості всіх розміщених акцій Товариства. Товариством розміщено 10675103 штук простих іменних акцій на загальну номінальну вартість 230582224.80 грн. Емітент випустив прості іменні акції, інших цінних паперів не випускав. Цінні папери, які б надавали акціонерам інші додаткові права, окрім тих що надаються акціонерам, власника простих іменних акцій, Товариством не випускались. Товариство власні акції протягом звітного періоду не викупало.</p> | | | |

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис.грн.) | | Орендовані основні засоби (тис.грн.) | | Основні засоби , всього (тис.грн.) | |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| | На початок періоду | На кінець періоду | На початок періоду | На кінець періоду | На початок періоду | На кінець періоду |
| 1.Виробничого призначення | 419918.00 0 | 394822.00 0 | 1480.000 | 1320.000 | 421398.00 0 | 396142.00 0 |
| - будівлі та споруди | 258074.00 0 | 241489.00 0 | 1480.000 | 1320.000 | 259554.00 0 | 242809.00 0 |
| - машини та обладнання | 152781.00 0 | 141036.00 0 | 0.000 | 0.000 | 152781.00 0 | 141036.00 0 |
| - транспортні засоби | 392.000 | 3097.000 | 0.000 | 0.000 | 392.000 | 3097.000 |
| - земельні ділянки | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| - інші | 8671.000 | 9200.000 | 0.000 | 0.000 | 8671.000 | 9200.000 |
| 2. Невиробничого призначення | 3301.000 | 3505.000 | 0.000 | 0.000 | 3301.000 | 3505.000 |
| - будівлі та споруди | 222.000 | 809.000 | 0.000 | 0.000 | 222.000 | 809.000 |
| - машини та обладнання | 278.000 | 306.000 | 0.000 | 0.000 | 278.000 | 306.000 |
| - транспортні засоби | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| - земельні ділянки | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| - інвестиційна нерухомість | 2794.000 | 2357.000 | 0.000 | 0.000 | 2794.000 | 2357.000 |
| - інші | 7.000 | 33.000 | 0.000 | 0.000 | 7.000 | 33.000 |
| Усього | 423219.00 0 | 398327.00 0 | 1480.000 | 1320.000 | 424699.00 0 | 399647.00 0 |

Пояснення : Станом на 31.12.2018 р. на балансі ПРАТ "ЗООЗ" обліковуються основні засоби, первісна вартість 554 272 тис. грн., знос -324 443 тис. грн., залишкова вартість - 229 829 тис. грн.

Інвестиційна нерухомість первісна вартість 307 398 тис. грн., знос -138 900 тис. грн., залишкова вартість - 168 498 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів - 53,77%

Терміни використання основних засобів (за основними групами).

Згідно облікової політики Товариства строк експлуатації будівель та споруд складає від 25 до 40 років, обладнання виробничого призначення - 8 років, транспортних та інших основних засобів - 5 років.

Основних засобів, переданих на комісію, Товариство не має.

Основні засоби, які були передані згідно Актів приймання-передачі від 23.02.2016 року і перейшли до Емітента від ПАТ "ЗОЖК" та відображені у Вступному балансі від 23.02.2016 року ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" є предметом застави за Договором застави № 584 від 14.12.2015 року, що укладений між ТОВ "МЕГАН ЛТД" і ПАТ "ЗОЖК".

Всі основні засоби передані в оренду та використовуються за призначенням.

Всі об'єкти нерухомості, які згідно Актів приймання-передачі від 23.02.2016 року перейшли на ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" від ПАТ "ЗОЖК" та відображені у Вступному балансі від 23.02.2016 року ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" були предметом іпотеки за:

- Іпотечним договором, посвідченим Чорненькою О.М., приватним нотаріусом Запорізького міського нотаріального округу 15 грудня 2015 року за реєстром № 2575, укладеним із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕГАН ЛТД" і ПАТ "ЗОЖК" - до 09 серпня 2018 року;
- Іпотечним договором, посвідченим Чорненькою О.М., приватним нотаріусом Запорізького міського нотаріального округу 16 грудня 2015 року за реєстром № 2611, укладеним із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕГАН ЛТД" і ПАТ "ЗОЖК" - до 13 серпня 2018 року;

09 серпня 2018 року та 13 серпня 2018 року відповідно вищезазначені Іпотечні договори розірвано.

Транспортні засоби у кількості 2 шт., що отримані ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" від ПАТ "ЗОЖК" за Актами приймання-передачі від 23.02.2016 року, відображені у Вступному балансі від 23.02.2016 року ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ".

Значних правочинів щодо об'єктів оренди протягом звітного року не було. Екологічні фактори на утримання активів майже не впливають. Капітальне будівництво найближчим часом не планується.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника (тис.грн.) | | За звітний період | За попередній період |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.) | | 499771 | 502783 |
| Статутний капітал (тис.грн.) | | 230582 | 230582 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн.) | | 230582 | 230582 |
| Опис | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами | | |
| Висновок | Розрахункова вартість чистих активів(499771.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(230582.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року. | | |

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

| Види зобов'язань | | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис.грн.) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|
| Кредити банку, у тому числі : | | X | 0.00 | X | X |
| Зобов'язання за цінними паперами | | X | 0.00 | X | X |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | | X | 0.00 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | | X | 0.00 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | | X | 0.00 | X | X |
| За векселями (всього) | | X | 0.00 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | | X | 0.00 | X | X |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | | X | 0.00 | X | X |
| Податкові зобов'язання | | X | 5.00 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | | X | 0.00 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | | X | 1005.00 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | | X | 1010.00 | X | X |
| Опис | Інформація про зобов'язання емітента - до складу інших зобов'язань входять: - Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 998 тис. грн.; - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 5 тис. грн.; - Розрахунки зі страхування (ЄСВ) - 1 тис. грн.; - Розрахунки з оплати праці - 3 тис. грн.; - поточні забезпечення - 3 тис. грн. Всього зобов'язань - 1 010 тис. грн. - за 2018 р. | | | | |

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Статус" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 23287607 |
| Місцезнаходження | 69035 Запорізька область д/н м. Запоріжжя проспект Соборний, будинок 176, квартира 78 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 1111 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 30.03.2001 |
| Міжміський код та телефон | (061) 289-76-53 |
| Факс | (061) 289-76-53 |
| Вид діяльності | аудиторська діяльність |
| Опис | Послуги аудитора (аудит фінансової звітності Емітента). Аудиторські послуги. Дата і номер договору на проведення аудиту - 18.01.2018 р. № 23. |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 24241079 |
| Місцезнаходження | 49000 Дніпропетровська область д/н м. Дніпро ВУЛИЦЯ ВОСКРЕСЕНСЬКА, будинок 8-10 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 263469 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | (056) 372-90-56 |
| Факс | (056) 372-90-56 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність -Депозитарної установи |
| Опис | Депозитарні послуги (обслуговування рахунків в цінних паперах, відкриті акціонерам Емітента) Договір №22/04/2016-Д від 22.04.2016 р. про обслуговування рахунків в цінних паперах власників.. |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071 Київська область д/н Київ, Київ Нижній Вал 17/8 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 2092 |

| | |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з цінних паперів та фондовому ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | (044) 279-10-78, 377-70-16 |
| Факс | (044) 279-10-78, 377-70-16 |
| Вид діяльності | провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів |
| Опис | Депозитарні послуги (Центральний депозитарій). Договір про обслуговування випусків цінних паперів № ОВ-8480 від 29.01.2016 р. |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | не ліцензувалась |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-70 |
| Факс | (044) 287-56-73 |
| Вид діяльності | надання послуг інформаційно-технічної підтримки та публікації |
| Опис | для надання послуг інформаційно-технічної підтримки та публікації ДУ "АРІФРУ" ліцензій не отримувала. |

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"
Територія ЗАПОРІЗЬКА ОБЛАСТЬ
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ОЛІЇ ТА ТВАРИННИХ
ЖИРІВ
Середня кількість працівників 12
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса 69014 Запорізька область Шевченківський р-н. місто Запоріжжя
вул. Харцова, 3, т.(061) 766-44-16

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

| Коди | | |
|----------|----|----|
| 2019 | 01 | 01 |
| 40294302 | | |
| | | |
| 230 | | |
| 10.41 | | |

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

| |
|---|
| |
| V |

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2018 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 130 | 112 |
| первісна вартість | 1001 | 385 | 385 |
| накопичена амортизація | 1002 | 255 | 273 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- |
| Основні засоби | 1010 | 244477 | 229829 |
| первісна вартість | 1011 | 537836 | 554272 |
| знос | 1012 | 293359 | 324443 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 178742 | 168498 |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1016 | 307305 | 307398 |
| Знос інвестиційної нерухомості | 1017 | 128563 | 138900 |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | -- | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | -- | -- |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 423349 | 398439 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 4814 | 5093 |
| Виробничі запаси | 1101 | 4814 | 4950 |
| Товари | 1104 | -- | 143 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 13882 | 12877 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 1369 | 1591 |
| з бюджетом | 1135 | 701 | 785 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 61210 | 75900 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 438 | 13 |
| Рахунки в банках | 1167 | 438 | 13 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | 208 | 6083 |
| Усього за розділом II | 1195 | 82622 | 102342 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи | 1200 | -- | -- |

| | | | |
|---------|------|--------|--------|
| вибуття | | | |
| Баланс | 1300 | 505971 | 500781 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього року | На кінець звітнього періоду |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 230582 | 230582 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 88000 | 87982 |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | -- | -- |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 184201 | 181207 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 502783 | 499771 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | -- | -- |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 1655 | 998 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 5 | 5 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 1 | 1 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 3 | 3 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 1521 | -- |
| Поточні забезпечення | 1660 | 2 | 3 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 1 | -- |
| Усього за розділом III | 1695 | 3188 | 1010 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 505971 | 500781 |

д/в

Голова Правління

(підпис)

Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Лебедєва Юлія Олександрівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

| Коди | | |
|----------|----|----|
| 2019 | 01 | 01 |
| 40294302 | | |

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 119166 | 19834 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (113261) | (16597) |
| Валовий: прибуток | 2090 | 5905 | 3237 |
| збиток | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 43180 | 43522 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (511) | (328) |
| Витрати на збут | 2150 | (5692) | (2961) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (45705) | (44007) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток | 2190 | -- | -- |
| збиток | 2195 | (2823) | (537) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи | 2240 | -- | 177 |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (189) | (9) |
| Фінансовий результат до оподаткування: прибуток | 2290 | -- | -- |
| збиток | 2295 | (3012) | (369) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -- | -4927 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат: прибуток | 2350 | -- | -- |
| збиток | 2355 | (3012) | (5296) |

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -3012 | -5296 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 483 | 8 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 58 | 69 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 13 | 15 |
| Амортизація | 2515 | 42336 | 39428 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 8837 | 4203 |
| Разом | 2550 | 51727 | 43723 |

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 10675103 | 10675103 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 10675103 | 10675103 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | (0.28215180) | (0.49610760) |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | (0.28215180) | (0.49610760) |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | -- | -- |

д/в

Голова Правління

(підпис)

Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Лебедева Юлія Олександрівна

| Коди | | |
|----------|----|----|
| 2019 | 01 | 01 |
| 40294302 | | |

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | 3000 | 21443 | 32462 |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | | | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | -- | -- |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 42997 | 7986 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 7112 | 50 |
| Інші надходження | 3095 | 96577 | 1836 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (79774) | (27898) |
| Праці | 3105 | (46) | (58) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (13) | (16) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (29) | (35) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (29) | (35) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (76875) | (2788) |
| Інші витрачання | 3190 | (111373) | (63064) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -99981 | -51525 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | 3200 | -- | -- |
| фінансових інвестицій | | | |
| необоротних активів | 3205 | 117614 | 84312 |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (18030) | (32366) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 99584 | 51946 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | 3300 | -- | -- |
| Власного капіталу | | | |
| Отримання позик | 3305 | -- | -- |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | -- | -- |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -- | -- |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -397 | 421 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 438 | 8 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -28 | 9 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 13 | 438 |

Голова Правління

(підпис)

Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Лебедєва Юлія Олександрівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

| Коди | | |
|----------|----|----|
| 2019 | 01 | 01 |
| 40294302 | | |

Звіт про власний капітал
за 2018 рік

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований (пайовий) капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|-----------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 230582 | 88000 | -- | -- | 184201 | -- | -- | 502783 |
| Коригування: Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 230582 | 88000 | -- | -- | 184201 | -- | -- | 502783 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | -3012 | -- | -- | -3012 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -18 | -- | -- | 18 | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -18 | -- | -- | -2994 | -- | -- | -3012 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 230582 | 87982 | -- | -- | 181207 | -- | -- | 499771 |

Голова Правління

(підпис)

Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

Лебедева Юлія Олександрівна

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

1. Загальні відомості

Організація та основні види діяльності

Приватне акціонерне товариство "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНО-ЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" (далі - "Підприємство") зареєстроване та здійснює свою діяльність відповідно законодавства України.

Засноване шляхом виділу з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" (код ЄДРПОУ 00373847) відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" (Протокол № 2/2015 від 15.09.2015 року) та рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" (Протокол № 1/2015 від 15.09.2015 року). ПАТ "Запорізький ОЕЗ" є правонаступником прав та обов'язків ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" відповідно до розподільного балансу, затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" від 15.09.2015р. та акту приймання-передачі частини майна, прав та обов'язків б\н від 23.02.2016р. від ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" до ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНО-ЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД". Датою створення ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" є 23.02.2016 року згідно з даних ЄДР. 27.10.2017 року Загальними зборами акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД", Протокол № 1/2017 від 27.10.2017 було прийнято рішення про зміну типу акціонерного товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

Дата державної реєстрації відповідних змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань - 03.11.2017 року.

03.11.2017р. року відбулась державна реєстрація нової редакції Статуту Акціонерного товариства "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" і змінився тип Акціонерного товариства "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" з публічного на приватне.

Основними видами діяльності Підприємства є оренда основних засобів та інвестиційної нерухомості, експорт.

Середня кількість працівників станом на 31.12.2018р. складала 12 осіб з 0,1 ставкой.

Місцезнаходження Підприємства: 69014, Україна, м.Запоріжжя, вул.Харчова, 3. Виробничі потужності Підприємства розташовані за адресою: 69014, Україна, м.Запоріжжя, вул.Харчова, 3 та вул.Харчова, 6.

2. Основи подання звітності

Фінансова звітність ПАТ "ЗООЗ" була підготовлена у відповідності з МСФЗ, згідно вимог Закону України "Про бухгалтерський облік".

Незважаючи на зміну типу Акціонерного товариства з публічного на приватне, керівництвом підприємства було прийнято рішення здійснювати бухгалтерський облік у відповідності з МСФЗ й складати фінансову звітність з 2018р. теж по МСФЗ згідно МСБО 1.

Бухгалтерський облік на Підприємстві у звітному періоді здійснювався у відповідності з законодавством України, правилами бухгалтерського обліку та звітності. Принципи бухгалтерського обліку, згідно законодавства України, суттєво відрізняються від загальноприйнятих принципів та процедур, які відповідають МСФЗ. У зв'язку з цим фінансова звітність за МСФЗ складалася на основі бухгалтерських записів шляхом трансформації з внесенням коригувань та проведенням перекласифікації статей з метою достовірного представлення інформації згідно з вимогами МСФЗ.

Фінансова звітність складена за період з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року на підставі норм п. 2 статті 13 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні та параграфів 15,16,17 МСБО 1.

Фінансова звітність була підготовлена по принципу нарахування (крім інформації про рух грошових коштів). З метою надання інформації у фінансовій звітності більш зрозумілою, застосовувався рівень округлення в тисячах одиниць валюти подання (без десяткового знака).

В якості функціональної валюти для ПАТ "ЗООЗ" встановлено грошову одиницю України - гривні, оцінено свої результати діяльності та фінансовий стан у цій валюті.

Господарські операції, проведені в іноземній валюті при первісному визнанні відображені у функціональній валюті за курсом Національного Банку України (НБУ) на дату здійснення операції. На дату складання фінансової звітності згідно МСБО 21 всі монетарні статті, що враховуються в іноземній валюті, перераховані та відображені в Балансі за курсом НБУ на дату складання звітності.

Згідно п.10 МСБО 1 повний комплект фінансової звітності включає: звіт про фінансовий стан на кінець періоду; звіт про сукупні доходи за період; звіт про зміни у власному капіталі за період; звіт про рух грошових коштів за період; примітки, які містять короткий виклад облікової політики та інших пояснень. Застосовуючи право даного пункту на використання інших назв для звітів, ніж ті, які використовуються в даному стандарті, та з урахуванням вимог, викладених у Наказі МФУ від 09.12.2011г. № 1591 "Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України з бухгалтерського обліку", про складання фінансової звітності підприємствами, які відповідно до законодавства застосовують МСФЗ, застосовуються форми звітності, викладені в додатку до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Таким чином, для складання звіту про фінансовий стан застосовується форма "Баланс", для складання звіту про сукупні доходи застосовується форма "Звіт про фінансові результати", для складання звіту про зміни у власному капіталі застосовується форма "Звіт про власний капітал", для складання звіту про рух грошових коштів застосовується форма "Звіт про рух грошових коштів", які є Додатками до Наказу Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013р. "Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності". Зважаючи на те, що дані форми не відповідають вимогам, викладеним у МСБО (IAS) 1 "Подання фінансових звітів", а саме, Баланс (Звіт про фінансовий стан) та Звіт про власний капітал не дають можливості розкрити порівняльну інформацію за попередні періоди, у письмових примітках підприємство наводить форми Звітів про фінансовий стан, сукупні доходи, про зміни у власному капіталі та рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року із порівняльними даними.

Звіт про фінансовий стан (баланс)
ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" (тис. грн.)
станом на 31 грудня 2018 року та 2017 року

А К Т И В

31.12.2017р. 31.12.2018р.

1 2 3

I. Необоротні активи

Нематеріальні активи:

| | | |
|------------------------|-------|-------|
| залишкова вартість | 130 | 112 |
| первісна вартість | 385 | 385 |
| накопичена амортизація | (255) | (273) |

Незавершені капітальні інвестиції

Основні засоби:

| | | |
|--------------------|-----------|---------|
| залишкова вартість | 244 477 | 229 829 |
| первісна вартість | 537 836 | 554 272 |
| знос (293 359) | (324 443) | |

| | | |
|--------------------------|---------|---------|
| Інвестиційна нерухомість | 178 742 | 168 498 |
|--------------------------|---------|---------|

| | | |
|---------------------------------------------|---------|---------|
| первісна вартість інвестиційної нерухомості | 307 305 | 307 398 |
|---------------------------------------------|---------|---------|

| | | |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| знос інвестиційної нерухомості | (128 563) | (138 900) |
|--------------------------------|-----------|-----------|

Довгострокові фінансові інвестиції які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств

Інші фінансові інвестиції

Відстрочені податкові активи

Гудвіл при консолідації

| | | |
|----------------------|---------|---------|
| Усього за розділом I | 423 349 | 398 439 |
|----------------------|---------|---------|

II. Оборотні активи

Виробничі запаси 4 814 4 950

Незавершене виробництво

Готова продукція

Товари 143

| | | |
|-------------------------------------------------------|--------|--------|
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 13 882 | 12 877 |
|-------------------------------------------------------|--------|--------|

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

за виданими авансами

| |
|-------------|
| 1 369 1 591 |
|-------------|

| | | |
|------------|-----|-----|
| з бюджетом | 701 | 785 |
|------------|-----|-----|

| | | |
|-----------------------------------------|--------|--------|
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 61 210 | 75 900 |
|-----------------------------------------|--------|--------|

Поточні фінансові інвестиції

Грошові кошти та їх еквіваленти:

| | | |
|-----------------------|-----|----|
| в національній валюті | 438 | 13 |
|-----------------------|-----|----|

у тому числі в касі

Витрати майбутніх періодів

| | | |
|----------------------|-----|-------|
| Інші оборотні активи | 208 | 6 083 |
|----------------------|-----|-------|

| | | |
|-----------------------|--------|---------|
| Усього за розділом II | 82 622 | 102 342 |
|-----------------------|--------|---------|

| | | |
|--------|---------|---------|
| Баланс | 505 971 | 500 781 |
|--------|---------|---------|

Пасив

1

| | | | |
|------------------------------------------------------------|-------------|---------|--|
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований капітал | 230 582 | 230 582 | |
| Капітал у дооцінках | 88 000 | 87 982 | |
| Додатковий капітал | | | |
| Резервний капітал | | | |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 184 201 | 184 207 | |
| Вилучений капітал - | - | | |
| Усього за розділом I | 502 783 | 499 771 | |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Довгострокові кредити банків | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | | | |
| Усього за розділом II | | | |
| III. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | - | - | |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | | | |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | | | |
| | 1 655 998 | | |
| Поточні зобов'язання за розрахунками: | | | |
| з бюджетом | 5 | 5 | |
| у тому числі з податку на прибуток | | | |
| зі страхування | 1 | 1 | |
| з оплати праці | 3 | 3 | |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | | | |
| | 1 521 | | |
| Поточні забезпечення | 2 | 3 | |
| Доходи майбутніх періодів | | | |
| Інші поточні зобов'язання | 1 | | |
| Усього за розділом III | 3 188 1 010 | | |
| Баланс | 505 971 | 500 781 | |

Звіт про сукупний дохід (звіт про фінансовий стан) ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" (тис. грн.)
за 2018 - 2017 роки

| Стаття | 2018 рік | 2017 рік | |
|----------------------------------------------------------------|-------------|----------|--|
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 119 166 | 19 834 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | (113 261) | (16 597) | |
| ВАЛОВИЙ ПРИБУТОК (ЗБИТОК) | 5 905 3 237 | | |
| Інші операційні доходи | 43 180 | 43 522 | |
| Адміністративні витрати | (511) | (328) | |
| Витрати на збут | (5 692) | (2 961) | |
| Інші операційні витрати | (45 705) | (44 007) | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | | | |
| Прибуток (збиток) | (2 823) | (537) | |
| Інші доходи | 177 | | |
| Фінансові витрати | | | |
| Інші витрати | (189) | (9) | |
| ПРИБУТОК (ЗБИТОК) ДО ОПОДАТКУВАННЯ | (3 012) | (369) | |
| Дохід (Витрати) з податку на прибуток | | (4927) | |
| ЧИСТИЙ ПРИБУТОК (ЗБИТОК) | (3 012) | (5 296) | |
| Сукупний дохід | (3 012) | (5 296) | |

Звіт про рух грошових коштів ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод"
за 2018 - 2017 роки (тис. грн.)

| Стаття | 2018р. | 2017р. | |
|-----------------------------------------------|--------|--------|--|
| Грошові кошти від операційної діяльності: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 21 443 | 32 462 | |

| | | |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|----------|
| Повернення податків і зборів - | - | |
| Цільового фінансування | | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 42 997 | 7 986 |
| Надходження від повернення авансів | 7 112 | 50 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | - | - |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | | |
| Надходження від операційної оренди | | |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | - | - |
| Інші надходження | 96 577 | 1 836 |
| Витрачання на оплату: | | |
| Товарів (робіт, послуг) | (79 774) | (27 898) |
| Праці | (46) | (58) |
| Відрахувань на соціальні заходи | (13) | (16) |
| Зобов'язань з податків і зборів всього | | |
| В тому числі: | (29) | (35) |
| Зобов'язань з податку на прибуток | | |
| Зобов'язань з податку на додану вартість | | |
| Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів) | (29) | (35) |
| Витрачання на оплату авансів | (76 875) | (2 788) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | | |
| Витрачання на оплату цільових внесків | | |
| Інше витрачання | (111 373) | (63 064) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | | (99 981) |
| (51 525) | | |
| Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | |
| Надходження від реалізації необоротних активів | 117 614 | 84 312 |
| Надходження від отриманих відсотків | | |
| Витрачання на придбання необоротних активів | (18 030) | (32 366) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 99 584 | 51 946 |
| Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | |
| Надходження від отримання позик | - | - |
| Витрачання на погашення позик | | |
| Витрачання на сплату відсотків | | |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | | |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | (397) | 421 |
| Залишок коштів на початок року | 438 | 8 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | (28) | 9 |
| Залишок коштів на кінець року | 13 | 438 |

Звіт про власний капітал ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" (тис. грн.)
2018 - 2017 роки

| Стаття капітал | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал |
|--------------------------------------------|-----------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| | | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток | (непокритий збиток) |
| Вилучений капітал | Всього | | | |
| Залишок на початок 2017 року | 4000 | 230 582 | 92 272 | 185225 |
| - | 508 079 | | | |
| Коригування | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | | | |
| Виправлення помилок | 4010 | | | |
| Інші зміни | 4090 | | | |
| Скоригований залишок на початок 2017 року | 4095 | 230 582 | 92 272 | |
| 185 225 | 508 079 | | | |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | | | (5 |
| 296) | (5 296) | | | |
| Інший сукупний дохід | 4110 | | | |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | | | |
| Перепродаж викуплених акцій (часток | 4265 | | | |
| Інші зміни у капіталі | 4290 | (4 272) | 4 272 | |
| Разом змін у капіталі | 4295 | (4 272) | (1 024) | (5 |
| 296) | | | | |
| Залишок на кінець 2017 року | 4300 | 230 582 | 88 000 | 184 201 |
| - | 502 783 | | | |

| | | | | |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Залишок на початок 2018 року | 4000 | 230 582 | 88 000 | 184 201 |
| 502 783 | | | | |
| Коригування | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | | | |
| Виправлення помилок | 4010 | | | |
| Скоригований залишок на початок 2018 року | 4095 | 230 582 | 88 000 | |
| 184 201 | 502 783 | | | |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | | 4100 | | (3 |
| 012) (3 012) | | | | |
| Інший сукупний дохід | 4110 | | | |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | | 4111 | | |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | | 4265 | | |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | (18) | 18 | |
| Разом зміна у капіталі | 4295 | (18) | (2 994) | (3 012) |
| Залишок на кінець 2018 року | 4300 | 230 582 | 87 982 | 181 207 |
| 499 771 | | | | |

Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому
Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Підприємство буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності. При цьому слід зазначити, що на дату затвердження звітності, Підприємство функціонує в нестабільному середовищі. Стабілізація економічної ситуації в Україні буде значною мірою залежати від ефективності політичних, фінансових та інших заходів, що будуть здійснюватися урядом України. У той же час не існує чіткого уявлення того, яких заходів вживатиме уряд України для подолання кризи. Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Застосування нових стандартів та інтерпретацій

При підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, Підприємство застосувала всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мають відношення до її операцій та є обов'язковими для застосування при складанні річної звітності. Застосування доповнень та змін до стандартів та інтерпретацій, не призвело до будь-якого впливу на облікову політику, фінансовий стан чи результати діяльності Підприємства.

Зміни в обліковій політиці

В звітному періоді на підприємстві не було змін в обліковій політиці. Застосування нових стандартів та інтерпретацій не є зміною облікової політики.

Стандарти, що були опубліковані, але ще не набули чинності

Нижче наводяться стандарти, які були опубліковані, але ще не набули чинності на дату випуску фінансової звітності Підприємства згідно з МСФЗ. Це перелік опублікованих стандартів та інтерпретацій, які Підприємство планує застосовувати у майбутньому. Підприємство планує прийняття цих стандартів після набрання ними чинності.

Стандарти та правки до них Основні вимоги Ефективна дата Дострокове застосування Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2018 р Вплив поправок
МСФЗ 16 "Оренда" Для орендарів встановлено єдину модель обліку оренди і немає необхідності визначати класифікацію оренди, всі договори оренди відображаються у звіті про фінансовий стан шляхом визнання активів у формі права користування і зобов'язань з оренди.
Подвійна модель обліку оренди рендодавцем, класифікація оренди визначається на основі критеріїв класифікації, аналогічних МСБО 17 "Оренда", модель обліку фінансової оренди на основі підходів до обліку фінансової оренди, аналогічна МСБО 17, вона передбачає визнання чистої інвестиції в оренту, що складається з дебіторської заборгованості з оренди, і залишкового активу, модель обліку операційної оренди на основі підходів до обліку операційної оренди, аналогічно МСБО 17.
Необов'язкове звільнення щодо короткострокової оренди - тобто оренди, термін дії якої становить не більше 12 місяців. Портфельний облік договорів оренди дозволений, якщо результати такого обліку не будуть суттєво відрізнятися від тих,

які були б отримані в разі застосування нових вимог до кожного договору окремо. Необов'язкове звільнення щодо оренди об'єктів з низькою вартістю – тобто активів, вартість яких, коли вони нові, не перевищує встановлену обліковою політикою (прим. XX), навіть якщо сумарна величина таких договорів оренди є істотною. 01.01.2019 Допускається, якщо одночасно з МСФЗ 16 буде застосовуватися МСФЗ

15 "Виручка за контрактами з клієнтами" Застосовано / Не застосовано Варіант 1. МСФЗ 16 не застосовується і не впливає на фінансову звітність оскільки у підприємства відсутні договори оренди у розумінні МСФЗ 16.

Варіант 2. Дострокове застосування МСФЗ 16 вплинуло на примітки Х.Х

Варіант 3. МСФЗ 16 не застосований достроково. У разі довгострокового застосування потенційний вплив на фінансову звітність розкрито у примітці Х.Х.

МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність Поправка до МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16 "Оренда" Якщо об'єкт придбання – орендар, то набувач визнає у своєму звіті про фінансовий стан активи в формі права користування та зобов'язання по оренді. Винятки: якщо термін оренди закінчується через 12 місяців з дати придбання або орендується базовий актив з низькою вартістю (як описано в пунктах В3-В8 МСФЗ 16) (п. 28А МСФЗ (IFRS) 3).

При цьому набувач повинен оцінювати зобов'язання з оренди з поступовим зниженням вартості решти орендних платежів, як якщо б придбаний договір оренди був новим договором оренди на дату придбання. Набувач повинен оцінювати актив у формі права користування в тій же сумі, що і зобов'язання з оренди, скоригованої для відображення сприятливих або несприятливих умов оренди в порівнянні з ринковими умовами (п. 28В МСФЗ 3).

Якщо об'єкт придбання є орендодавцем, який здає в операційну оренду будівлю або патент, то при оцінці справедливої вартості цих активів на дату придбання покупець повинен взяти до уваги умови орендного договору. Однак якщо умови операційної оренди є сприятливими або несприятливими в порівнянні з ринковими умовами, то набувач не визнає окремих активів або зобов'язання (п. В42 МСФЗ 3). 01.01.2019

Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково.

Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 16 "Основні засоби", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Первісна вартість об'єкта основних засобів може включати витрати, понесені у зв'язку з орендою активів, які використовуються для будівництва, добудови, часткового заміщення або обслуговування об'єкта основних засобів, наприклад, амортизацію активів в формі права користування. Таким чином, витрати по оренді можна впевнено включати до первісної вартості основного засобу. 01.01.2019

Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 1 "Подання фінансової звітності", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16 Поправки до МСБО 1 вимагають розкривати інформацію про винесених судженнях з питань про те, в який момент часу практично всі значні ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на фінансові активи і активи в рамках оренди, передаються іншим організаціям 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Компанії можуть застосовувати до активів у формі прав оренди справедливую вартість у своєму звіті про фінансовий стан за МСФЗ на початок періоду як умовну доцільну собівартість 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16 Розкриття справедливої вартості не вимагається для зобов'язань за орендою.

При розкритті кількісної інформації про ризик ліквідності мають розкриватися суми за контрактами, розкриті в аналізах за строками погашення, наприклад недисконтовані грошові потоки за контрактами (валові орендні зобов'язання _)

01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Дебіторська заборгованість за орендою і орендні зобов'язання не підпадають у сферу дії МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" за виключенням положень щодо знецінення, припинення їх визнання та похідних інструментів, вбудованих в оренду. 01.01.2019

Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Вимоги щодо оцінки та розкриття інформації, викладені у МСФЗ 13, не застосовуються до операцій оренди, що обліковуються відповідно до МСФЗ 16 Оренда

01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСФЗ 15 "Виручка по контрактах з клієнтами", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Зі сфери дії МСФЗ 15 виключено договори оренди, що підпадають під МСФЗ 16.

До витрат, пов'язаних безпосередньо з договором (або конкретним очікуваним договором), можуть включатися, наприклад, витрати на амортизацію активів з права користування, що використовуються при виконанні договору.

Спеціальні вимоги до обліку зобов'язань або прав викупу активу (форвард або опціон кол). 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 2 "Запаси", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

До постійних виробничих накладних витрат, які є непрямими витратами на виробництво, які залишаються порівняно незмінними незалежно від обсягу виробництва, може відноситися також і амортизація активів з права користування, що застосовуються у виробничому процесі 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

До грошових потоків від фінансової діяльності відносяться грошові потоки від будь-якої оренди, а не тільки від фінансової.

Прикладом негрошових операцій можуть бути операції будь-якої оренди, а не тільки фінансової 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Орендні зобов'язання відносяться до монетарних статей.

Активи у формі права оренди - немонетарні статті. 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 23 "Витрати на позики", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Витрати на позики можуть включати відсотки, пов'язані з орендою, зобов'язання, визнані згідно з МСФЗ 16 "Оренда" 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Сферу дії МСБО 37 поширено на будь-яку оренду, яка стає обтяжливою до дати початку оренди, як визначено в МСФЗ 16 МСБО 37 також застосовується до короткострокової оренди та оренди, за якою базовий актив є малоцінним і обліковується відповідно до параграфу 6 МСФЗ 16 і яка стала обтяжливою. 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Поправки до МСБО 38 "Нематеріальні активи", пов'язані з вступом в силу МСФЗ 16

Зі сфери дії стандарту виключено оренду нематеріальних активів, що обліковуються відповідно до МСФЗ 16 "Оренда".

При цьому права, які має орендар на такі об'єкти, як кінофільми, відеозаписи, вистави, рукописи, патенти та авторські права, належать до сфери застосування МСБО 38 і виключені зі сфери застосування МСФЗ 16. 01.01.2019 Допускається одночасно з МСФЗ 16

Застосовано / Не застосовано МСФЗ 16 не застосований достроково. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність

Проаналізував показники гіперінфляції, які характеризують економічне середовище в країні, такі як:

а) основна маса населення віддає перевагу збереженню своїх цінностей у формі немонетарних активів або у відносно стабільній іноземній валюті. Суми, утримувані в національній валюті, негайно інвестуються для збереження купівельної спроможності;

б) основна маса населення розглядає грошові суми не в національній грошовій одиниці, а у відносно стабільній іноземній валюті. Ціни можуть також наводитися в цій валюті;

в) продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, навіть якщо цей строк є коротким;

г) відсоткові ставки, заробітна плата та ціни індексуються згідно індексу цін;

') кумулятивний рівень інфляції за трирічний період наближається до 100 % або перевищує цей рівень.

д) динаміка змін індексів інфляції протягом року має тенденцію до збільшення;

є) динаміка змін ставок НБУ протягом року має тенденцію до збільшення.

Керівництво групи вважає, що Україні не є країною з гіперінфляційною економікою. Таким чином, вимоги передбачені МСБО (IAS) 29 "Фінансова звітність в економіках країн з гіперінфляцією" до показників фінансової звітності за 2018 рік не застосовувались.

3. Короткий опис основних принципів облікової політики

Операції в іноземній валюті

Господарські операції, проведені в іноземній валюті при первісному визнанні відображаються у функціональній валюті за курсом Національного Банку України (НБУ) на дату здійснення операції.

На дату складання фінансової звітності згідно МСБО 21 всі монетарні статті, що враховуються в іноземній валюті, перераховуються та відображаються в Балансі за курсом НБУ на дату складання звітності.

Для обліку операцій і залишків в іноземній валюті застосовується МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

Операція в іноземній валюті відображається після первісного визнання у функціональній валюті, застосовуючи до суми в іноземній валюті курс "спот" між функціональною валютою та іноземною валютою на дату операції. З практичних причин, а також у зв'язку з несуттєвою різницею, вважати для цих цілей курс "спот" - курсом, встановленим Національним банком України (НБУ) гривні до грошової одиниці іншої країни (п.21-22 МСБУ21).

Згідно п.23 МСБО 21 на кожен дату балансу:

- Монетарні статті в іноземній валюті перераховуються, застосовуючи курс при закритті (курсом при закритті вважається курс НБУ гривні до грошової одиниці іншої країни на кінець звітного періоду), при цьому для грошових коштів виражених в іноземній валюті - щодня, застосовуючи курс НБУ гривні до грошової одиниці іншої країни;

- Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, враховуються, застосовуючи курс на дату операції;

- Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, враховуються, застосовуючи валютні курси на дату визначення справедливої вартості. Визначення курсової різниці за монетарними статтями в іноземній валюті проводиться на дату здійснення господарської операції та на дату балансу.

Курсові різниці, які виникають при розрахунках за монетарними статтями або при перерахунку монетарних статей за курсами, які відрізняються від тих, за якими вони враховувалися при первісному визнанні протягом періоду або в попередній фінансовій звітності, відображаються у прибутку або збитку в тому періоді, в якому вони виникають.

Визнання доходів та витрат

Доходи від реалізації продукції відображаються в момент переходу до покупця суттєвих ризиків та вигод, що впливають з права власності згідно договорів купівлі-продажу.

Доходи від надання послуг визнається в тому періоді, коли послуги були надані та результати угоди, що передбачає надання послуг, можуть бути надійно оцінені. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Оренда

Оренда класифікується як фінансова аренда, коли по умовам оренди передаються в основному всі ризики і вигоди, пов'язані з експлуатацією активу, і аренда відповідає одному з критеріїв визнання визначеному в МСБО 17 "Оренда". Усі інші види оренди класифікуються як операційна аренда.

Підприємство здає в операційну оренду цілісний майновий комплекс (інвестиційну нерухомість, споруди, машини та обладнання, інвентар) ПРАТ "ЗОЖК" згідно договору №98/1 від 23.02.2016р. та залізничні цистерни ТОВ "Оптимусагро Трейд" згідно договору 187/50 від 01.05.2017р. Суми, що підлягають отриманню від орендаря, відображаються як інший операційний дохід у сумі нарахованих поточних платежів за 2018р. у сумі 51 376,2 тис.грн.

Фінансові витрати

Витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, є частиною собівартості такого активу. Інші витрати на позики визнаються як витрати в тому періоді, в якому вони були здійснені.

До кваліфікованим активам відносяться активи, які обов'язково потребують суттєвого періоду для підготовки його до використання за призначенням або для реалізації.

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Підприємство має теперішню заборгованість внаслідок минулої події, існує ймовірність, що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Винагорода робітникам

Всі винагороди працівникам у ПРАТ "ЗОЕЗ" обліковуються як поточні, відповідно до МСБО 19. Підприємство визнає очікувану вартість поточних виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток – під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпусткових.

Зобов'язання по заробітній платі

У процесі господарської діяльності сплачуються обов'язкові внески до Запорізької ОДПІ ГУ ДФС Шевченківського району за своїх працівників, у розмірі передбаченим Законодавством України. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної плати. Такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм права на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

Витрати по податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків.

Сума поточного податку визначається з урахуванням розміру оподатковуваного прибутку, що отримана за рік. Нарахування витрат по поточному податку на прибуток здійснюється з урахуванням діючих ставок податку.

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

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню.

Величина відстроченого податку визначається з урахуванням податкових ставок, які встановлені у відповідності до законодавства на звітну дату, застосування яких очікується в періоді, коли тимчасові різниці будуть повністю погашені або перенесені у майбутнє податковий убуток буде використано.

Основні засоби

Підприємство визначає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року.

ПРАТ "ЗОЕЗ" первісно оцінює основні засоби за доцільною собівартістю. Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ1, щодо ретроспективного застосування, керівництво ПРАТ "ЗОЕЗ" вирішило застосовувати історичну собівартість основних засобів в якості доцільної собівартості основних засобів.

Для оцінки основних засобів після визнання застосовується модель собівартості, при якій об'єкт основних засобів враховується по його собівартості мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Об'єкти незавершеного будівництва відображені по первісній вартості з нарахуванням амортизації з моменту готовності до експлуатації. До вартості незавершеного

будівництва також включаються витрати по фінансуванню, здійснені протягом будівництва, якщо воно проводиться за рахунок позикових коштів.

Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом від вартості кожного об'єкту основних засобів (за мінусом його ліквідаційної вартості) протягом очікуваних строків корисного використання, які вказані нижче:

- будівлі та споруди - 25 - 40 років;
- обладнання виробничого призначення - 5-8 років;
- транспортні та інші основні засоби - 4-5 років.

Витрати на реконструкцію та модернізацію капіталізуються, при цьому замінені активи підлягають списанню. Витрати на ремонт відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони були здійснені.

Подальші витрати

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

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав. Нематеріальні активи в основному включають в себе патенти, ліцензії та програмне забезпечення. Товарно-матеріальні цінності

Вартість товарно-матеріальних запасів оцінюється як найменше з двох величин: середньозваженої собівартості та чистої вартості реалізації. Чиста вартість реалізації - це розрахункова ціна можливої продажі в процесі звичайної діяльності за вирахуванням витрат по продажі.

При вибутті ТМЦ (переміщення, списання у виробництво, реалізація, інше списання) собівартість одиниці запасів визначати шляхом використання середньозваженої собівартості (п.25 МСБУ2).

Фінансові активи та зобов'язання

Фінансові активи та зобов'язання включають грошові кошти та їх еквіваленти, фінансові активи, наявні для продажу, дебіторську заборгованість, позикові кошти, кредиторську заборгованість поставальникам і підрядникам, іншу кредиторську заборгованість і інші фінансові активи і спочатку відображаються за справедливою вартістю, скоригованої на суму витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням, на дату, коли Підприємство стає однією зі сторін договору. Фінансові активи списуються з обліку частково або повністю тільки тоді, коли права відповідні вигоди, визначені в відповідному договорі, втрачені, передані, припинені або термін їх дії закінчився. Фінансові зобов'язання списуються з обліку повністю чи частково лише у випадку, якщо зобов'язання, визначене в відповідному договорі, було виконано, скасовано, або термін його дії закінчився.

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань з терміном погашення менше року після звітної дати, включаючи торговельну та іншу дебіторську і кредиторську заборгованість, вважається рівній їх балансовій вартості, за винятком тих випадків, коли на звітну дату існують ознаки їх знецінення.

Дебіторська заборгованість

Для цілей фінансової звітності дебіторська заборгованість класифікується як поточна (одержання очікується протягом поточного року або операційного циклу) або як довгострокова (дебіторська заборгованість, яка не може бути класифікована як поточна).

Первісне визнання дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю переданих активів.

У фінансовій звітності короткострокова дебіторська заборгованість оцінюється і відображається за чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації дебіторської заборгованості оцінюється з урахуванням наданих знижок, повернень товарів та безнадійної заборгованості.

Резерв сумнівних боргів формується методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти ПАТ "ЗОЕЗ" включають грошові кошти в банках, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні.

Умовні зобов'язання

Основні засоби, які були передані згідно Актів приймання-передачі від 23.02.2016 року і перейшли до Емітента від ПАТ "ЗОЖК" та відображені у Вступному балансі від 23.02.2016 року ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" є предметом застави за Договором застави № 584 від 14.12.2015 року, що укладений між ТОВ "МЕГАН ЛТД" і ПАТ "ЗОЖК".

Всі основні засоби передані в оренду та використовуються за призначенням.

Всі об'єкти нерухомості, які згідно Актів приймання-передачі від 23.02.2016 року перейшли на ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" від ПАТ "ЗОЖК" та відображені у Вступному балансі від 23.02.2016 року ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" були предметом іпотеки за:

- Іпотечним договором, посвідченим Чорненькою О.М., приватним нотаріусом Запорізького міського нотаріального округу 15 грудня 2015 року за реєстром № 2575, укладеним із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕГАН ЛТД" і ПАТ "ЗОЖК" - до 09 серпня 2018 року;

- Іпотечним договором, посвідченим Чорненькою О.М., приватним нотаріусом Запорізького міського нотаріального округу 16 грудня 2015 року за реєстром № 2611, укладеним із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕГАН ЛТД" і ПАТ "ЗОЖК" - до 13 серпня 2018 року;

09 серпня 2018 року та 13 серпня 2018 року відповідно вищезазначені Іпотечні договори розірвано.

Транспортні засоби у кількості 2 шт., що отримані ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" від ПАТ "ЗОЖК" за Актами приймання-передачі від 23.02.2016 року, відображені у Вступному балансі від 23.02.2016 року ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ".

4. Істотні оцінки в застосуванні облікової політики

Підприємство використовує оцінки та робить допущення, які впливають на активи і зобов'язання, що відображаються у фінансовій звітності. Оцінки піддаються постійному критичному аналізу і засновані на минулому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються об'рунтованими в сформованих обставинах. Фактичні результати можуть відрізнятись від даних оцінок і припущень. Крім оцінок, керівництво також використовує деякі судження в процесі застосування облікової політики. Судження, які надають найбільш значний вплив на показники, відображені в фінансовій звітності, та оцінки, які можуть призвести до необхідності істотного коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного року, включають строки корисного використання основних засобів.

Об'єкти основних засобів відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка терміну корисного використання об'єктів основних засобів є предметом судження керівництва, заснованого на досвіді експлуатації подібних об'єктів основних засобів. При визначенні величини терміну корисного використання активів керівництво розглядає спосіб застосування об'єкта, темпи його технічного застарівання, фізичний знос та умови експлуатації. Зміни у зазначених передумовах можуть вплинути на коефіцієнти амортизації в майбутньому.

5. Податок на прибуток

Складова відстрочених податкових активів та зобов'язань станом на 31.12.2018р. Стандарт МСФЗ (IAS) 12 зобов'язує моніторити та переоцінювати відкладені податкові активи та зобов'язання. Підприємство переглянув на дату балансу відстрочені податкові активи. Відстрочений податковий актив слід визнавати щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток. Але за 2018р. ПАТ "ЗОЕЗ" отримав збиток.

6. Чистий дохід (виручка) від реалізації, тис.грн.

| Показник | 2018р. | 2017р. |
|------------------------------|---------|--------|
| Дохід від реалізації товарів | 56 661 | 19 833 |
| Дохід від реалізації послуг | 62 505 | 1 |
| Всього доходи від реалізації | 119 166 | 19 834 |

7. Собівартість реалізації, тис.грн.

| Показник | 2018р. | 2017р. |
|-----------------------------------|---------|--------|
| Собівартість реалізованих товарів | 113 261 | 16 597 |
| Всього собівартість реалізації | 113 261 | 16 597 |

8. Інші операційні доходи, інші операційні витрати, тис.грн.

| Інші операційні доходи | 2018р. | 2017р. |
|--------------------------------------------------|--------|--------|
| Доходи від купівлі-продажу іноземної валюти | 61 | 19 |
| Доходи від операційної оренди | 42 816 | 39 477 |
| Доходи від реалізації інших оборотних активів | 48 | 3 655 |
| Доходи від операційної курсової різниці | 112 | 371 |
| Дохід від безоплатно отриманих оборотних активів | | 143 0 |
| Всього | 43 180 | 43 522 |

| | | | |
|--------------------------------------------------|--------|-------|--|
| Інші операційні витрати 2018р. | 2017р. | | |
| Амортизація ОЗ, МНМА, МШП, НА 42 336 | 39 428 | | |
| Витрати від купівлі-продажу іноземної валюти 942 | 134 | 12 | |
| Собівартість реалізованих запасів 943 | 47 | 3 561 | |
| Витрати від операційної курсової різниці 945 | 687 | 27 | |
| Нестачі та втрати від псування цінностей 947 | 0 | 0 | |
| Інші витрати 2501 | 979 | | |
| Всього 45 705 | 44 007 | | |

9. Витрати на збут, тис.грн.

| | |
|-----------------------------------------------|--------|
| Показник 2018р. | 2017р. |
| Витрати на транспортування товару 5 692 2 961 | |
| Всього витрат на збут 5 692 2 961 | |

10. Адміністративні витрати, тис.грн.

| | |
|------------------------------------|--------|
| Показник 2018р. | 2017р. |
| Зарплата з відрахуваннями 67 | 46 |
| Амортизація МНМА 0 | 0 |
| Банківське обслуговування 40 | 9 |
| Витрати на юридичні послуги 113 | 220 |
| Витрати на аудиторські послуги 25 | 23 |
| Витрати на оренду 13 | 9 |
| Інші 253 | 21 |
| Всього адміністративних витрат 511 | 328 |

11. Операції з пов'язаними сторонами

У відповідності до МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони", сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або чинити значний вплив на діяльність іншої сторони в процесі прийняття фінансових або операційних рішень. При розгляді кожної можливої пов'язаної сторони особлива увага приділяється змісту відношень, а не тільки їх юридичній формі. У Підприємства не було у звітному періоді операцій з пов'язаними сторонами.

12. Основні засоби

Найменування основних засобів Залишкова вартість, тис.грн.

| | на початок звітного періоду | на кінець звітного періоду |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Будівлі та споруди 260 875 | 244 655 | |
| Машини та обладнання 153 060 | 141 342 | |
| Транспортні засоби 392 3 097 | | |
| Інші 8 892 9 233 | | |
| Всього 423 219 | 398 327 | |

У тому числі первісна вартість повністю зношених основних засобів складає 165 615 тис.грн.

13. Короткострокові позики

У підприємства відсутні короткострокові позики станом на 31.12.2018 року.

14. Статутний капітал

Згідно протоколу № 1/2015 від 22 червня 2015 року загальних зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ":

Виділено з Публічного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" акціонерне товариство - ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" із передачею йому згідно з розподільним балансом частини майна, прав та обов'язків ПАТ "ЗОЖК", без припинення ПАТ "ЗОЖК".

Статутний капітал Товариства становить 230 582 224 (двісті тридцять мільйонів п'ятсот вісімдесят дві тисячі двісті двадцять чотири) гривень 80 (вісімдесят) копійок. Статутний капітал поділяється на 10 675 103 (десять мільйонів шістьсот сімдесят п'ять тисяч сто три) штуки простих іменних акцій номінальною вартістю 21 (двадцять одна) гривня 60 (шістдесят) копійок кожна.

15. Інформація по сегментам

Підприємство має наступні основні сегменти: оптова торгівля, оренда основних засобів та інвестиційної нерухомості, торгівля оборотними активами.

Інші операції, які не підлягають окремому розкриттю у вигляді звітних сегментів на підставі кількісних показників за 2018 р., включають в себе надання інших послуг, крім тих, які увійшли в основні сегменти, юридичним особам, послуги фізичним особам, роздрібну торгівлю.

Інформація в розрізі звітних сегментів Підприємства за 2018 р. представлена наступним чином:

тис.грн.

Найменування показника Код
рядка Найменування звітних сегментів
Оптова торгівля Оренда Торгівля оборотними активами Інши
(нерозподілені статті)

Усього

| | Звітний рік | | Минулий рік | | Звітний рік | | Минулий рік | | Звітний рік | | Минулий рік | |
|--|-------------|---|-------------|---|-------------|---|-------------|---|-------------|----|-------------|----|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

1. Доходи звітних сегментів:

Доходи від операційної

діяльності звітних сегментів 010 56662 19834 105320 39477 48 3655

316 390 162346 63556

з них:

доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):

зовнішнім покупцям 011 56662 19834 62504

119166 19834

іншим звітним сегментам 012

інші операційні доходи 013 42816 39477 48 3655 316 390 43180

43522

Фінансові доходи звітних сегментів 020

з них:

доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента 021

інші фінансові доходи 022

Інші доходи 030

177

177

Усього доходів звітних сегментів 040 56662 19834 105320 39477

48 3655 316 567 162346 63533

Нерозподілені доходи 050 x x x x x

з них:

доходи від операційної діяльності 051 x x x x x

фінансові доходи 052 x x x x x

надзвичайні доходи 053 x x x x x

Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим

звітним сегментам 060

Усього доходів підприємства

(р. 040 + р. 050 - р. 060) 070 56662 19834 105320 39477 48

3655 316 567 162346 63533

Витрати звітних сегментів

Витрати операційної діяльності 080 50757 16597 62504

113261 16597

з них:

собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):

зовнішнім покупцям 081 50757 16597 62504

113261 16597

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| іншим звітним сегментам 082 | | | | | | | | | | | |
| Адміністративні витрати 090 | | | | | | | | | | | |
| 328 | | | | | | | | | | | |
| Витрати на збут 100 5692 2961 | | | | | | | | | | | |
| Інші операційні витрати 110 293 287 42336 39428 47 3561 3029 731 45705 | | | | | | | | | | | |
| 44007 | | | | | | | | | | | |
| Фінансові витрати звітних сегментів 120 | | | | | | | | | | | |
| з них: | | | | | | | | | | | |
| втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента 121 | | | | | | | | | | | |
| 122 | | | | | | | | | | | |
| Інші витрати 130 | | | | | | | | | | | |
| Усього витрат звітних сегментів 140 56742 19845 104840 189 9 39428 47 189 9 3561 | | | | | | | | | | | |
| 13729 1068 165358 63902 | | | | | | | | | | | |
| Нерозподілені витрати 150 x x x x x x 4927 | | | | | | | | | | | |
| 4927 | | | | | | | | | | | |
| з них: | | | | | | | | | | | |
| адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти 151 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| фінансові витрати 152 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| надзвичайні витрати 153 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| податок на прибуток 154 x x x x x x 4927 | | | | | | | | | | | |
| 4927 | | | | | | | | | | | |
| Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам 160 | | | | | | | | | | | |
| Усього витрат підприємства | | | | | | | | | | | |
| (р. 140 + р. 150 - р. 160) 170 56742 19845 104840 39428 47 3561 3729 | | | | | | | | | | | |
| 5995 165358 68829 | | | | | | | | | | | |
| 3. Фінансовий результат діяльності сегмента | | | | | | | | | | | |
| (р. 040 - р. 140) 180 -80 -11 480 49 1 94 -3413 -5428 -3012 | | | | | | | | | | | |
| -5296 | | | | | | | | | | | |
| 4. Фінансовий результат діяльності підприємства | | | | | | | | | | | |
| (р. 070 - р. 170) 190 -80 -11 480 49 1 94 -3413 -5428 -3012 | | | | | | | | | | | |
| -5296 | | | | | | | | | | | |
| 5. Активи звітних сегментів 200 9035 393863 404718 510 | | | | | | | | | | | |
| 24922 29852 418785 444115 | | | | | | | | | | | |
| з них: 201 | | | | | | | | | | | |
| необоротні активи 202 380996 400381 17443 | | | | | | | | | | | |
| 229681 398439 423349 | | | | | | | | | | | |
| запаси 203 5093 4814 5093 4814 | | | | | | | | | | | |
| дебіторська заборгованість 204 9035 12867 4337 510 2386 | | | | | | | | | | | |
| 2070 15253 15952 | | | | | | | | | | | |
| 205 | | | | | | | | | | | |
| Нерозподілені активи 220 x x x x x x 81996 61856 81996 | | | | | | | | | | | |
| 61856 | | | | | | | | | | | |
| з них: 221 x x x x x x 81996 61856 81996 61856 | | | | | | | | | | | |
| 222 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| 223 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| 224 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| Усього активів підприємства 230 9035 393863 404718 510 | | | | | | | | | | | |
| 106918 91708 500781 505971 | | | | | | | | | | | |
| 6. Зобов'язання звітних сегментів 240 1588 842 10 22 156 | | | | | | | | | | | |
| 35 998 1655 | | | | | | | | | | | |
| з них: 241 | | | | | | | | | | | |
| кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 242 1588 842 | | | | | | | | | | | |
| 10 22 156 35 998 1655 | | | | | | | | | | | |
| 243 | | | | | | | | | | | |
| 244 | | | | | | | | | | | |
| Нерозподілені зобов'язання 260 x x x x x x 12 1533 | | | | | | | | | | | |
| 12 1533 | | | | | | | | | | | |
| інші 261 x x x x x x 12 1533 12 1533 | | | | | | | | | | | |
| 262 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| 263 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| 264 x x x x x x | | | | | | | | | | | |
| Усього зобов'язань підприємства | | | | | | | | | | | |
| (р. 240 + р. 260) 270 1588 842 10 22 168 1568 1010 | | | | | | | | | | | |
| 3188 | | | | | | | | | | | |
| 7. Капітальні інвестиції 280 17331 22356 | | | | | | | | | | | |
| 17331 22356 | | | | | | | | | | | |

Активи звітних сегментів включають торгову дебіторську заборгованість, необоротні активи, запаси, й не включають іншу дебіторську заборгованість, яка контролюється на рівні Підприємства в цілому.

Сегменти зобов'язання включають торгову кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги, й не включає іншу кредиторську заборгованість, яка контролюється на рівні Підприємства в цілому.

16. Оподаткування

Українське законодавство й нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності компаній, включаючи валютний контроль і митне законодавство, продовжують змінюватися. Положення законів і нормативних документів зазвичай є нечіткими й тлумачаться по-різному місцевими, регіональними й державними органами, а також іншими урядовими установами. Випадки розбіжностей у тлумаченні законодавства є непоодинокими. Керівництво вважає, що тлумачення ним положень законодавства, які регулюють діяльність підприємства, є правильним, і що підприємство дотрималось усіх нормативних положень, а всі передбачені законодавством податки були сплачені або нараховані.

18. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів Підприємство оцінює ймовірність погашення торгової та іншої дебіторської заборгованості на підставі аналізу конкретної й загальної заборгованості. При цьому в розрахунок беруться такі фактори як результати аналізу торгової та іншої дебіторської заборгованості за строками погашення в порівнянні з умовами кредитування клієнтів, а також фінансовий стан і дані про погашення заборгованості цими клієнтами в минулому. Якщо фактична сума погашення буде меншою за суму, визначену керівництвом, підприємство повинно буде відобразити додаткові витрати за безнадійною заборгованістю.

19. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Підприємства включають торгову кредиторську заборгованість. Також ПРАТ "ЗОЕЗ" має інші фінансові інструменти, такі як: торгова дебіторська заборгованість та грошові кошти.

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

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

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

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

- Підприємство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво Підприємства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків ПРАТ "ЗОЕЗ" здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування.

20. Події після дати балансу.

Події після дати балансу, які могли б вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів Групи, та які відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності Підприємство повинно було розкрити, не відбувалися.

Події після дати балансу, які могли б вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів Підприємства, та які відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності Підприємство повинно було розкрити, не відбувалися.

Датою затвердження фінансової звітності ПРАТ "ЗОЕЗ" визначає 26.02.2019р. Це дата розгляду та затвердження фінансової звітності до подання до Запорізької ОДПІ ГУ ДФС Шевченківського району та Головного управління регіональної статистики, що в розумінні МСБО 10 є датою затвердження до випуску. З 01.01.2018 по 26.02.2019р. ПРАТ "ЗОЕЗ" не ідентифікувала подій, які б вимагали коригування після звітного періоду та які не вимагають коригування після звітного періоду в розумінні МСБО 10.

21. Судові позови

Станом на 31.12.2018р. у ПРАТ "ЗОЕЗ" є незакінчені судові справи з Запорізькою Міською Радою. Відкрита справа Господарським судом Запорізької області за позовом ПРАТ "ЗОЕЗ" до Запорізької Міської Ради 3 особа ПРАТ "ЗОЖК" впровадження справи № 908/2012/18.

Позовні вимоги:

- 1) Зобов'язати Запорізьку міську раду (Ідентифікаційний код 04053915) внести зміни до преамбули і реквізитів сторін Договору оренди землі від 07.07.2010 р. щодо зміни інформації про орендаря земельної ділянки кадастровий номер 2310100000:07:036:0045 на його правонаступника - Приватне акціонерне товариство "Запорізький олійноекстракційний завод" (Ідентифікаційний код 40294302) - шляхом підписання відповідної додаткової угоди.
 - 2) Зобов'язати Запорізьку міську раду (Ідентифікаційний код 04053915) внести зміни до преамбули і реквізитів сторін Договору оренди землі від 11.08.2010 р. щодо зміни інформації про орендаря земельної ділянки кадастровий номер 2310100000:07:036:0096 на його правонаступника - Приватне акціонерне товариство "Запорізький олійноекстракційний завод" (Ідентифікаційний код 40294302) - шляхом підписання відповідної додаткової угоди.
- 17.01.2019 р. Господарським судом Запорізької області винесено рішення, яким позовні вимоги ПРАТ "ЗОЕЗ" до Запорізької міської ради задоволено. Постановою від 26.03.2019 р. Центральний Апеляційний Господарський суд Апеляційну скаргу Запорізької міської ради рішення суду залишити без змін, скаргу без задоволення.

22. Застосування МСБО (IAS) 29 "Фінансова звітність в економіках країн з гіперінфляцією"

Проаналізував показники гіперінфляції, які характеризують економічне середовище в країні, такі як:

- а) основна маса населення віддає перевагу збереженню своїх цінностей у формі немонетарних активів або у відносно стабільній іноземній валюті. Суми, утримувані в національній валюті, негайно інвестуються для збереження купівельної спроможності;
- б) основна маса населення розглядає грошові суми не в національній грошовій одиниці, а у відносно стабільній іноземній валюті. Ціни можуть також наводитися в цій валюті;
- в) продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, навіть якщо цей строк є коротким;
- г) відсоткові ставки, заробітна плата та ціни індексуються згідно індексу цін;
- ') кумулятивний рівень інфляції за трирічний період наближається до 100 % або перевищує цей рівень.
- д) динаміка змін індексів інфляції протягом року має тенденцію до збільшення;
- є) динаміка змін ставок НБУ протягом року має тенденцію до збільшення.

Керівництво групи вважає, що Україні не є країною з гіперінфляційною економікою. Таким чином, вимоги передбачені МСБО (IAS) 29 "Фінансова звітність в економіках країн з гіперінфляцією" до показників фінансової звітності за 2018 рік не застосовувались.

Голова правління

Закерничний А.В.

Головний бухгалтер

Лебедева Ю.О.

д/в

д/в

д/в

XV. Відомості про аудиторський звіт

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Статус" |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 23287607 |
| 3 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 69035 Запорізька область д/н м. Запоріжжя проспект Соборний, будинок 176, квартира 78 |
| 4 | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | 1111 |
| 5 | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності) | № 339/3 23.02.2018 |
| 6 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| 7 | Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) | 02 |
| 8 | Пояснювальний параграф (у разі наявності) | На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Запорізький олійноекстракційний завод" на 31 грудня 2018 р., та його фінансові результати і грошові потоки за 2018 рік, відповідає Міжнародним стандартам фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України " Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності. |
| 9 | Номер та дата договору на проведення аудиту | № 02/19 від 25.02.2019 р. 25.02.2019 |
| 10 | Дата початку та дата закінчення аудиту | 25.02.2019 - 18.04.2019 |
| 11 | Дата аудиторського висновку | 18.04.2019 |
| 12 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | 30000.00 |
| 13 | Текст аудиторського звіту | |
| <p>Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "СТАТУС" Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб"єктів аудиторської діяльності № 1111 м. Запоріжжя , проспект Соборний, 176-78 тел.289-76-53</p> <p>З В І Т незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Запорізький олійноекстракційний завод" за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018 року</p> <p>Належний адресат - Загальним зборам акціонерів ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" Правлінню та іншим органам управління ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод"</p> | | |

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Запорізький олійноекстракційний завод", (код ЄДРПОУ - 40294302, місцезнаходження: 69014, Запорізька область, м. Запоріжжя, вулиця Харчова, буд.3,) що складається з Балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2018 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2018 р., звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2018 р., звіту про власний капітал за 2018 р. та приміток до фінансової звітності за 2018 р., включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Запорізький олійноекстракційний завод" на 31 грудня 2018 р., та його фінансові результати і грошові потоки за 2018 рік, відповідає Міжнародним стандартам фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Звертаємо увагу на те, що на дату проведення аудиту ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" отримані не у повному обсязі зовнішні підтвердження розрахунків з дебіторами та кредиторами. Таким чином, ми не можемо в повній мірі підтвердити дебіторську та кредиторську заборгованість по окремим контрагентам. З урахуванням такого обмеження, висловлення думки щодо достовірності дебіторської заборгованості та зобов'язань за даними розрахунками базувалось виключно на підставі бухгалтерських реєстрів. Проте, вплив неможливості отримання достатніх і належних аудиторських доказів не є всеохоплюючими для фінансової звітності. В порушення до МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони" у примітках до фінансової звітності не розкрита інформація про пов'язані сторони. Звіт модифіковано відповідним чином. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, враховуючи, що економічна діяльність ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" здійснюється на території України, ми звертаємо увагу на наступне питання- поліпшення економічної ситуації в країні залежить від сукупності економічних, фінансових та правових заходів, які будуть впроваджені. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність компанії. Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості. Такі коригування будуть відображені в звітності, як тільки вони стануть відомі та зможуть бути оціненими.

Нашу думку не було модифіковано щодо цих питань.

Ми провели аудиторську перевірку згідно з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та Міжнародними стандартами аудиту контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг - МСА (видання 2016-2017 року), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні, зокрема до МСА 700 "Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікації думки у звіт незалежного аудитора", 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять фінансову звітність, яка підлягала аудиту", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". При проведенні аудиторської перевірки аудитор керувався чинними законодавчими та нормативними актами України.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є

незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товариства "Запорізький олійноекстракційний завод" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів (Кодекс РМСЕВ), застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також ми виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Інша інформація

Інша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті про корпоративне управління, який було отримано до дати Звіту аудитора. Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Відповідальність за іншу інформацію несе управлінський персонал компанії. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. На основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми не виявили викривлення іншої інформації.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту-це питання, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ми визначилися, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому звіті.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для

висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських Доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб Досягти достовірного подання.

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

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

2.Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних вимог

2.1 Виконання вимог, передбачених ч.4 ст.75 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514.

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Підприємства. Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

2.2 Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.

Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за Іншу інформацію

Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства. Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480 (далі - Закон про цінні папери).

Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформації

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону про цінні папери також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такої інформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та

статутних документів за звітний період.

Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління На підставі інформації, отриманої під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери. Відповідно до додаткових вимог Закону про цінні папери ми повідомляємо та висловлюємо думку, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно: - опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства розкрита у Звіті не у повному обсязі внаслідок того, ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" мав обмеження при підготовці річного звіту емітента за 2018 рік та зобов'язан був використовувати вимоги НКЦПФР щодо розкриття інформації, тому цей розділ необхідно доповнити інформацією, яка була перевірена у ході аудиторської перевірки, а саме - Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як-бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; ризик втрати ліквідності - товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; кредитний ризик-товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогностичні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як-нестабільність, суперечливість законодавства; непередбачені дії державних органів; нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики; непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; непередбачені дії конкурентів. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Інформація: - щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства; - щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах підприємства, - про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства, - про повноваження посадових осіб підприємства - узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час

перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період, що закінчився 31.12.2018 року.

Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 ч.3 ст. 40-1 Закону про цінні папери, а саме: - посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується підприємство, або на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який підприємство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; - про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень, - про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу підприємства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень - розкрита у Звіті про корпоративне управління повністю у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону про цінні папери.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма "Статус"
Ідентифікаційний код юридичної особи 23287607

№ реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 1111

№ реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ суб'єкта аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності № 1111

Назва документа про відповідність

системи контролю якості, номер

рішення, дата Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, рішення АПУ від 23.02.2018 р. № 339/3

Фактичне місце розташування юридичної особи 69035, м. Запоріжжя, проспект Соборний, 176-78

П.І.Б.керівника, номер його сертифіката та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів
Горбунова Тетяна Олегівна

Сертифікат аудитора А №002735

Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторів № 100270

Телефон юридичної особи 061-289-76-53

Електронна адреса status-audit@meta.ua

Дата і номер договору на проведення аудиту 25.02.2019 р. № 02/19

Дата початку проведення аудиту

Дата закінчення проведення аудиту

25.02.2019 р.

18.04.2019 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Горбунова Тетяна Олегівна.

Ключовий партнер з аудиту

сертифікат аудитора серії А №002735

виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 38 від 02.11.1995 р.

Т.О.Горбунова

Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторів № 100270

Від імені ТОВ Аудиторська фірма "Статус"

Аудитор

Т.О.Горбунова

Адреса-69035 м.Запоріжжя,
пр.Соборний, буд.176, оф.78,
тел. (061)-289-76-53

Дата звіту - 18 квітня 2019 р.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Твердження щодо річної інформації: Керівництво ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД", від імені осіб, що здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, заявляє про те, що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, що вимагається 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, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Від імені керівництва - Голова правління - Закерничний Андрій Васильович Річна інформація Товариства затверджена рішенням Наглядової ради Товариства (протокол №10 від 25.04.2019 р.).

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Вид інформації |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 26.01.2018 | 29.01.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 14.08.2018 | 15.08.2018 | Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |
| 14.08.2018 | 15.08.2018 | Відомості про набуття прямо або опосередковано особою (особами, що діють спільно) з урахуванням кількості акцій, які належать їй та її афілійованим особам, домінуючого контрольного пакета акцій |
| 05.06.2018 | 06.06.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 13.09.2018 | 14.09.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |