

# Титульний аркуш

29.09.2022

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 34

(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).

Директор

(посада)

(підпис)

Пономаренко Олег Миколайович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 02799697
4. Місцезнаходження: 19621, Україна, Черкаська обл., Черкаський р-н, с. Лозівок, вул. Лиманна, буд. 2
5. Міжміський код, телефон та факс: (0472) 37-55-56;, (0472) 37-43-08
6. Адреса електронної пошти: vilshanka@gmail.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 29.09.2022, Затвердити річну інформацію про емітента ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (річний звіт) за 2021 рік
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://vylchanka.pat.ua/>

(URL-адреса сторінки)

29.09.2022

(дата)

## Зміст

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

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

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	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 про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
- До складу змісту річної інформації не включені наступні форми:
- "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" - протягом звітного періоду ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності Товариством не отримувались.
- "Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" - за звітний період емітент не брав участі у створенні юридичних осіб.
- "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" - в штатному розкладі емітента не передбачено посаду корпоративного секретаря.
- "Інформація про рейтингове агентство" - за звітний період емітент не користувався послугами рейтингового агентства, так як Товариство не має стратегічного значення для економіки чи безпеки держави і не має монопольного становища.
- "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" - у емітента не створено філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.
- "Судові справи емітента" - протягом звітного періоду судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році, стороною в яких виступає емітент, а також судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році відсутні.
- "Штрафні санкції емітента" - протягом звітного періоду штрафні санкції органам державної

влади не накладатись.

"Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" - протягом звітнього періоду будь-які винагороди або компенсації посадовим особам емітента в разі їх звільнення не виплачувались, Розрахунок з посадовими особами здійснюється відповідно до чинного законодавства України.

"Інформація про облігації емітента" - за звітний період емітент не реєстрував випусків облігацій.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - протягом звітнього періоду емітентом не випускались будь-які інші цінні папери.

"Інформація про похідні цінні папери" - за звітний період випусків похідних цінних паперів не реєструвалося.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - боргові цінні папери емітентом не випускались.

"Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітнього періоду" - за звітний період викупу емітентом власних акцій не відбувалося.

"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)" - емісія цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва, емітентом не проводилась.

"Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" - у власності працівників емітента немає цінних паперів (крім акцій) такого емітента, оскільки інші цінні папери емітентом не випускались.

"Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" - у власності працівників емітента не має акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента.

"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" - будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітент не має. Необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних не виникала.

"Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" - протягом звітнього періоду рішення про виплату дивідендів не приймалося, виплати дивідендів та інших доходів за цінними паперами не здійснювались.

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції", "Інформація про собівартість реалізованої продукції" - товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

"Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди про вчинення значних правочинів" - не є обов'язковим для заповнення приватними акціонерними товариствами (щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію).

"Інформація про вчинення значних правочинів" - протягом звітнього періоду значні правочини емітентом не вчинялись.

"Інформація про вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість" ("Інформація про осіб заінтересованих у вчиненні Товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини існування яких створює заінтересованість") - протягом звітнього періоду правочини, щодо яких є заінтересованість емітентом не вчинялись.

"Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" - емітент не здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів.

"Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової

звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" - емітент не залучав аудитора (аудиторську фірму), для проведення аудиту фінансової звітності.

"Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" - емітент не володіє інформацією про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) емітента.

"Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" - договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не заклечались.

Інформація, зазначена в пунктах 36-45 відсутня тому що товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН.

Державна частка в статутному капіталі емітента відсутня.

Протягом звітного періоду Емітентом було розміщено на власному веб-сайті та подано до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку таку інформацію:

1. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. Дата події: 15.03.2021р. Дата розміщення на власному веб-сайті: <http://vylchanka.pat.ua/emitents/reports/special/18163> - 15.03.2021р.

2. Відомості про набуття прямо або опосередковано особою (особами, що діють спільно) з урахуванням кількості акцій, які належать їй та її афілійованим особам, контрольного пакета акцій. Дата події: 15.03.2021р. Дата розміщення на власному веб-сайті: <http://vylchanka.pat.ua/emitents/reports/special/18164> - 15.03.2021р.

3. Відомості про зміну складу посадових осіб Емітента. Дата події: 16.04.2021р. Дата розміщення на власному веб-сайті: <http://vylchanka.pat.ua/emitents/reports/special/18457> - 19.04.2021р.

4. Відомості про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів Дата події: 16.04.2021р. Дата розміщення на власному веб-сайті: <http://vylchanka.pat.ua/emitents/reports/special/18458> - 19.04.2021р.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

ПрАТ "ВІЛЬШАНКА"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

29.04.2000

**4. Територія (область)**

Черкаська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

773666

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

15

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

03.22 - ПРИСНОВОДНЕ РИБНИЦТВО (АКВАКУЛЬТУРА)

03.12 - ПРИСНОВОДНЕ РИБАЛЬСТВО

10.92 - ВИРОБНИЦТВО ГОТОВИХ КОРМІВ ДЛЯ ДОМАШНІХ ТВАРИН

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "УкрСиббанк", МФО 351005

2) IBAN

UA073510050000026004659994700

3) поточний рахунок

UA073510050000026004659994700

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

Відсутній, МФО -

5) IBAN

-

6) поточний рахунок

-

### XI. Опис бізнесу

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

Товариство зареєстроване Черкаською районною державною адміністрацією Черкаської області 29 квітня 2000 року (номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 017 120 0000 000183), створене згідно з рішенням Установчих зборів засновників (Протокол №1 від 21 квітня 1999р.) відповідно до установчого договору та законодавства України шляхом реорганізації колективного сільськогосподарського рибпромислового підприємства "Вільшанка". За наслідком перетворення Акціонерне сільськогосподарське риболовецько-промислове товариство закритого типу "Вільшанка" стало правонаступником колективного сільськогосподарського рибпромислового підприємства "Вільшанка".

Загальними зборами акціонерів від 29.04.2015 року (ПРОТОКОЛІ № 1/2015) прийнято рішення

змінити тип Товариства з АКЦІОНЕРНОГО СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОГО РИБОЛОВЕЦЬКО-ПРОМИСЛОВОГО ТОВАРИСТВА ЗАКРИТОГО ТИПУ "ВІЛЬШАНКА" на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА".

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО <ВІЛЬШАНКА> (ідентифікаційний код 02799697) є новим найменуванням і єдиним правонаступником усіх прав та обов'язків АКЦІОНЕРНОГО СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОГО РИБОЛОВЕЦЬКО-ПРОМИСЛОВОГО ТОВАРИСТВА ЗАКРИТОГО ТИПУ <ВІЛЬШАНКА> (ідентифікаційний код 02799697) відповідно до вимог Закону України <Про акціонерні товариства>.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА" в результаті зміни типу Товариства за наслідками прийнятого рішення Загальними зборами 10.04.2017р. (протокол №1/2017) є правонаступником усіх прав та обов'язків ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА".

Суттєвих змін в організаційній структурі товариства протягом звітнього та попереднього періодів не було. Товариство не має дочірніх підприємств, філій, представництв, відокремлених структурних підрозділів.

**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 станом на 31.12.2021р становить 15 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 1 особа, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) 2 осіб, фонд оплати праці 1188,00 тис.грн.

Фонд оплати праці, збільшився відносно попереднього року в зв'язку збільшенням розміру мінімальної заробітної плати. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників 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**  
Протягом звітнього періоду емітент не належав 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**

Спільна діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами, протягом звітнього періоду, не проводилась.

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

Пропозицій, щодо реорганізації з боку третіх осіб, протягом звітнього періоду, емітент не отримував.

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



Система обліку товариства включає бухгалтерський (фінансовий), податковий та управлінський облік, які ґрунтуються на єдиній інформаційній базі.

Обліковий процес складається із наступних етапів: збір інформації, аналіз кожної операції, відображення її результатів на аналітичних рахунках, здійснення процедур бухгалтерського контролю, формування реєстрів бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів.

Якість облікової інформації зумовлюється, насамперед, якістю та своєчасністю саме первинної інформації.

Облікова політика складена відповідно до чинного законодавства України .

Грошові кошти - сума грошей в касі, на поточних та інших (строкових депозитних) рахунках у банках, які можуть бути використані для забезпечення фінансовими ресурсами поточних потреб підприємства. Суми залишків грошових коштів на розрахункових рахунках в іноземній валюті перераховуються у національну валюту за курсом Національного банку України на момент складання звіту. Дебіторська заборгованість відображається за реальною вартістю, тобто з вирахуванням оцінених сумнівних боргів. Врахування безнадійних боргів здійснюється в той період, коли керівництво підприємства визначило борги як безнадійні. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включає заборгованість за реалізовані в кредит продукцію, товари або надані послуги. Інша дебіторська заборгованість складається з заборгованості, що не пов'язана з продажем продукції та наданням послуг.

Основні засоби відображаються за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення, спорудження. Нарахування зносу основних засобів проводиться у відповідності до чинного законодавства, амортизація нараховується в залежності від строків корисного використання. Строк амортизації нематеріальних активів визначається строком їх корисного використання, амортизація нараховується прямолінійним методом.

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

Вирощування та реалізація товарної риби та рибопосадкового матеріалу. Товариство спеціалізується на вирощуванні товарного коропа, що є основним видом виготовленої продукції - у тому числі обсяги виробництва за звітний рік товарного коропа (у натуральному та грошовому виразі)- 115,0 тон . що складає-5 797 103 грн.

-обсяг реалізованої продукції -товарного коропа склав 75,85 тон

-середньореалізаційні ціни 49,00 грн.кг (без ПДВ)

-сума виручки від реалізації товарного коропа 3 716 650,00 грн (без ПДВ).

- вирощено рибопосадкового матеріалу- зарибка товарного коропа 19,3 тон. , що складає- 1 459 357 грн.

Підприємство є сезонним виробником (весна-осінь)

Основні ринки збуту та основні клієнти ринки збуту - Черкаська область ,Кропивницький, Київська область

Істотними проблемами для Товариства є девальвація гривні, нестача обігових коштів, відсутність з боку держави реальної підтримки національних підприємств, стрімке зростання цін на енергоресурси та природні умови та інше.

Канали збуту й методи продажу, які використовує емітент: доставка товару власним або орендованим транспортом, самовивіз продукції. Джерела сировини, їх доступність та динаміка цін складові для виробництва кормів, є вибір, ціни постійно зростають.

Перспективні плани розвитку емітента: Збереження досягнутих результатів , збільшення обсягу продукції до 120 тон на рік, та розширення ринків збуту,

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання.:

ТОВ "Тандем-2002""

ТОВ "Агро Концепт"

ТОВ "Агро Форвард України"

ТОВ "Гермас-О"

ТОВ ТД "Содаліс Агро"

Діяльність в інших країнах відсутня

**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**

Підприємство не планує значних інвестицій або придбань. В процесі здійснення господарської діяльності товариство постійно оновлює, модернізує та вдосконалює матеріально-технічну базу, основні засоби, розширює виробничі площі та потужності, шляхом фінансування за рахунок власних та залучених оборотних коштів.

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

Основні засоби емітента:

- склад-цех з переробки зернових для відгодовування риби з адмінбудівлею;  
-риболовецька база ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (3 рибацьких будинки, адмінкорпус з кімнатою приймання їжі, лазня);

-водозабірна свердловина

виробничі потужності та ступінь використання обладнання\_ склад-цех з переробки зернових для відгодовування риби

спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів

склад-цех з переробки зернових для відгодовування риби з адмінбудівлею знаходиться за адресою: Черкаська обл. ,Черкаський р-н ,с. Лозівок ,вул. Лиманна,4

-риболовецька база ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" знаходиться за адресою:

-3 рибацьких будинки - Черкаська обл. ,Черкаський р-н ,с. Лозівок ,вул. Лиманна,5/1,5/2,5/3

-адмінкорпус з кімнатою приймання їжі, - Черкаська обл. ,Черкаський р-н ,с. Лозівок ,вул. Лиманна,3

-лазня - Черкаська обл. ,Черкаський р-н ,с. Лозівок ,вул. Лиманна,5

водозабірна свердловина знаходиться за адресою: Черкаська обл. ,Черкаський р-н ,с. Лозівок ,вул. Лиманна,2

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів емітента відсутні.

Планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів емітент має, а саме : планує будівництво Цеху по вирощування рибо-посадкового матеріалу та будівництва будиночків рибака II черга.

Відповідно до МСБО 16 "Основні засоби" до основних засобів товариство віднесло матеріальні об'єкти, що їх:

а) утримує для використання у виробництві, постачанні товарів та надання послуг для надання в оренду або для адміністративних цілей;

б) використовує, за очікуванням, протягом більше одного періоду.

Обмежень на використання майна Емітент не має.

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

Зміни в законодавстві України, нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики. Негативно впливає на рентабельність товариства зростання цін на енергоносії. Крім того, у світлі економічної кризи в країні, суттєво впливає на реалізацію продукції ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" низька купівельна платоспроможність населення. Ступінь залежності емітента від законодавчих та економічних обмежень висока.

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

Фінансова діяльність Товариства протягом звітного періоду здійснювалась за рахунок власних коштів отриманих від фінансово-господарської діяльності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА", та залучення кредитних коштів.

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

За звітний період Товариством всі укладені договори виконані в повному обсязі.

### **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 спрямована на підвищення кваліфікації працівників для покращення та підвищення продуктивності праці, та послуг, що надаються емітентом. Емітент не планує розширення виробництва, не має потреби в його укрупненні, оскільки товариство в повній мірі забезпечене виробничими потужностями з погляду конкурентоспроможної діяльності. Запланована робота над налагодженням виробничих процесів на підприємстві, організація та управління на основі раціональності, проведення заходів щодо зниження собівартості продукції, як за рахунок збільшення ефективності праці, раціонального виробництва, так і за рахунок зменшення витрат. Поліпшення фінансового стану за рахунок зниження собівартості продукції.

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

Протягом звітного періоду емітент не проводив досліджень та розробок.

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

Іншої інформації, яка б могла бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітент не має.

#### **IV. Інформація про органи управління**

<b>Орган управління</b>	<b>Структура</b>	<b>Персональний склад</b>
Наглядова рада	Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Директора Товариства. Кількісний склад Наглядової ради становить 3 (три) члени, у т.ч. Голова Наглядової ради. Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк 3 (три) роки.	Склад Наглядової ради згідно рішення річних Загальних зборів акціонерів Товариства від 16.04.2021р. (протокол №1/2021) та рішення Наглядової ради від 16.04.2021р. щодо обрання голови Наглядової ради Товариства: Голова наглядової ради: Жигайло Вячеслав Іванович Член наглядової ради Ліла Оксана Вячеславівна Член наглядової ради Гриценко Наталія Григорівна
Директор	Директор - одноосібний виконавчий орган Товариства відповідно до Статуту	Директор Товариства - Пономаренко Олег Миколайович
Загальні збори	Акціонери Товариства. Акціонерами Товариства визнаються фізичні і юридичні особи, а також держава в особі органу, уповноваженого управляти державним майном, або територіальна громада в особі органу, уповноваженого управляти комунальним майном (у випадку, коли держава чи територіальна громада є власниками акцій Товариства), які є власниками акцій Товариства (відповідно до Статуту)	Персональний склад визначає Перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, який складається станом на визначену дату.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Пономаренко Олег Миколайович	1974	середня спеціальна, неповна вища	29	ПАТ "ВІЛЬШАНКА", 02799697, Заступник директора, директор	10.04.2020, 3 роки
1	<p><b>Опис:</b> Посадова особа отримувала від Товариства винагороду у вигляді заробітної плати у розмірі відповідно до штатного розпису і не надала згоди на розголошення отриманої винагороди. Посадова особа інших посад не обіймає. Посад на інших підприємствах не обіймає. За сумісництвом не працює. Загальний стаж роботи 29 років. Обрано на посаду 10.04.2020р на термін 3 роки. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. В звітньому періоді не відбулись персональні зміни виконавчого органу.</p>						
2	Голова Наглядової ради (акціонер)	Жигайло Вячеслав Іванович	1970	Черкаський інженерно-технологічний інститут, вища	33	ПАТ "ВІЛЬШАНКА", 02799697, ФОП, Голова Наглядової ради	16.04.2021, 3 роки
2	<p><b>Опис:</b> Посадова особа винагороду ні в грошовому ні в натуральному вигляді не отримувала. Загальний стаж роботи 33 роки. Обрано на посаду 16.04.2021 року на термін 3 роки. Голова Наглядової ради - акціонер. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Голова правління, Голова наглядової ради. На даний час посад на інших підприємствах не обіймає, посадова особа - фізична особа підприємця. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. За звітний період персональної зміни посадової особи не було.</p>						
3	Член Наглядової ради (представник акціонера)	Ліла Оксана Вячеславівна	1992	Вища	5	ТОВ "Черкаський проект", 36995025, юристконсульт, виконавчий директор	16.04.2021, 3 роки
3	<p><b>Опис:</b> Посадова особа винагороду від Товариства ні в натуральному ні в грошовому виразі не отримувала. Обрано на посаду 16.04.2021 року на термін 3 роки. Член Наглядової ради є представником акціонера Жигайла Вячеслава Івановича, який володіє часткою в статутному капіталі емітента 75,25741%. Загальний стаж роботи 5 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: юристконсульт, виконавчий директор. Посадова особа обіймає посаду Виконавчий директор назва організації ТОВ "ПБК-Стройтрейд" (ЄДРПОУ 36774237), яке знаходиться за адресою: м. Черкаси вул. Смілянська, 118 оф. 511 Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. В звітньому періоді відбулись персональні зміни посадової особи: 16.04.2021 в зв'язку з нагальною потребою внесення змін до складу Наглядової ради Товариства, рішенням річних Загальних зборів акціонерів (протокол №1/2021 від 16.04.2021р.), з 16.04.2021р., достроково припинено повноваження: Член Наглядової ради: Гриценко Григорій Гнатович,</p>						

	<p>частка, якою володіє в статутному капіталі емітента (розмір пакета акцій) 0,000129%. Перебував на посаді з 10.04.2020 р. по 16.04.2021р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>16.04.2021 рішенням річних Загальних зборів акціонерів (протокол №1/2021 від 16.04.2021р.), з 16.04.2021р., обрано: Член Наглядової ради: Ліла Оксана Вячеславівна, частка, якою володіє в статутному капіталі емітента (розмір пакета акцій) 0%. Строк, на який обрано - 3 роки. Попередні обіймані посади за останні п'ять років: юристконсульт, виконавчий директор. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Член Наглядової ради є представником акціонера Жигайла Вячеслава Івановича, який володіє часткою в статутному капіталі емітента 75,25741% .</p>						
	Член Наглядової ради (акціонер)	Гриценко Наталія Григорівна	1976	Черкаський інженерно-технологічний інститут, вища	29	ТОВ "Завод Буддеталь", 24411015, Директор	16.04.2021, 3 роки
4	<p><b>Опис:</b> Посадова особа винагороду від Товариства ні в натуральному ні в грошовому виразі не отримувала. Обрано на посаду 16.04.2021 року на термін 3 роки. Член Наглядової ради - акціонер. Загальний стаж роботи 29 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор, член наглядової ради. Зміни посадової особи за звітний період не було. Посадова особа обіймає посаду директора ТОВ "Завод "Буддеталь" (ЄДРПОУ 24411015), яке знаходиться за адресою: м. Черкаси, вул. Смілянська, буд. 147. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
	Головний бухгалтер	Петрова Валентина Петрівна	1975	Середня- спеціальна	25	ТОВ "ІК Агросоюз -РП", 35013940, Бухгалтер	07.12.2018, не визначено
5	<p><b>Опис:</b> Посадова особа отримувала від Товариства винагороду у вигляді заробітної плати у розмірі відповідно до штатного розпису і не надала згоди на розголошення отриманої винагороди. Призначено на посаду відповідно до наказу Директора по підприємству №52-к від 06.12.2018р. з 07.12.2018р, на невизначений термін. Загальний стаж роботи 25 роки. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: бухгалтер по заробітній платі, бухгалтер. За сумісництвом не працює. Посадова особа інших посад не обіймає. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Протягом звітного періоду змін, щодо даної посади не було.</p>						

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Директор	Пономаренко Олег Миколайович	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Жигайло Вячеслав Іванович	582 241	75,25741	582 241	0
Член Наглядової ради	Ліла Оксана Вячеславівна	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Гриценко Наталія Григорівна	31 657	4,0918	31 657	0
Головний бухгалтер	Петрова Валентина Петрівна	0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
На кінець звітного періоду засновники емітента, які є його акціонерами - 105 фізичних осіб			4,560321
<b>Усього</b>			<b>4,560321</b>

## VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Збереження досягнутих результатів, збільшення обсягу продукції до 150 тон на рік, та розширення ринків збуту

### 2. Інформація про розвиток емітента

Основною метою (цілями) діяльності Товариства є отримання прибутку; створення висококонкурентного бізнесу з використанням найкращих підходів та методів управління; формування ефективної команди та надійного місця роботи для працівників Товариства; збільшення ефективності роботи, спрямованої на ріст прибутковості та максималізації ринкової капіталізації Товариства; побудова системи взаємовідносин із зовнішнім середовищем (клієнтами, партнерами, конкурентами), базуючись на принципах відкритості та прозорості.

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

Протягом звітного періоду деривативи не укладались.

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

Операції хеджування товариством не використовуються. Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних



розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

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

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

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Наражання 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:

- о ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

- о 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;

- о 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 підпадає валютному ризику, тому що у звітному році має валютні заборгованості та процентні фінансові зобов'язання.

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 прогнози 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 мінімазації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

#### 4. Звіт про корпоративне управління:

##### 1) посилання на:

###### **власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" 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 ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" 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.

###### **вся відповідна 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. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

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

##### 3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	16.04.2021	
Кворум зборів	99,998	
Опис	Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення: 1. Обрання членів Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: "Для забезпечення підрахунку голосів на	

річних Загальних зборах, роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на річних Загальних зборах, обрати Лічильну комісію у складі: Голова лічильної комісії - Білан Ірина Анатоліївна; Член лічильної комісії - Казакевич Ігор Леонідович; Член лічильної комісії - Жура Владислав Володимирович; Встановити термін дії повноважень даної Лічильної комісії - з початку річних Загальних зборів (з моменту фактичного обрання членів Лічильної комісії) та до їх закінчення. Після закінчення зборів Лічильна комісія зобов'язана оформити протокол/протоколи про підсумки голосування з питань порядку денного, починаючи з другого, після підписання якого/яких повноваження обраних членів Лічильної комісії припиняються".

2. Звіт Директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду та визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2021 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Директора. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: "Звіт Директора ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік та визначені основні напрями діяльності Товариства на 2021 рік затвердити; Для забезпечення визначених основних напрямів діяльності Товариства, виконавчому органу здійснити аналіз (внутрішній аудит, інвентаризацію, тощо) ефективності використання виробничих потужностей Товариства та подальший постійний її моніторинг з метою оптимізації витрат підприємства шляхом максимального задіяння у господарській діяльності основних засобів Товариства, а також надання їх в оренду, чи списання з балансу, або продаж (у разі неможливості задіяння таких засобів у господарській діяльності за профільним напрямком діяльності та/чи їх збитковості)".

3. Звіт Наглядової ради Товариства про роботу за 2020 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: "Звіт Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" про роботу за 2020 рік прийняти до відома".

4. Затвердження річного звіту Товариства та балансу Товариства станом на 31.12.2020р. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: "Річний звіт Товариства за 2020 рік, а також баланс ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" станом на 31 грудня 2020 року затвердити".

5. Порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за 2020 рік. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: "Отриманий ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ВІЛЬШАНКА" прибуток від фінансово-господарської діяльності у 2020 році у розмірі 391000,75 грн. направити на накопичення нерозподіленого прибутку, який Товариством попередньо планується використати на подальший ремонт, модернізацію та оновлення основних засобів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" (в т.ч. ремонт складу-цеху з переробки зернових, будівництво захисної дамби у ставку для вирощування товарної риби, придбання енергоефективного насосного обладнання та конденсаторної установки) відповідно до визначених Товариством основних напрямів діяльності".

6. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: "В зв'язку з нагальною потребою внесення змін до складу Наглядової ради Товариства, - з 16 квітня 2021 року достроково припинити повноваження членів Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" в повному складі, а саме: Голови Наглядової ради - Жигайла Вячеслава Івановича; Члена Наглядової ради: - Гриценка Григорія Гнатовича; Члена Наглядової ради: - Гриценко Наталії Григорівни".

7. Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що

укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: Обрати з 16 квітня 2021 року Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" на термін 3 роки згідно Статуту Товариства в наступному складі, а саме: Член Наглядової ради Жигайло Вячеслав Іванович (Акціонер, якому належить 582241 штук простих іменних акцій ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (75,257410% у статутному капіталі Товариства); Член Наглядової ради Гриценко Наталія Григорівна (Акціонер, якому належить 31657 штук простих іменних акцій ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (4,091817% у статутному капіталі Товариства); Член Наглядової ради Ліла Оксана Вячеславівна (Акціями Товариства не володіє, представник акціонера Жигайла Вячеслава Івановича, якому належить 582241 штук простих іменних акцій ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (75,257410% у статутному капіталі Товариства); Членам обраного складу Наглядової ради після закінчення цих Загальних зборів, керуючись вимогами Статуту Товариства, простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради Товариства, обрати з їх числа Голову Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА"; Затвердити визначені умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" на безоплатній основі. Уповноважити Директора Товариства на підписання цих договорів з членами Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА".

8. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення. ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ: "1. Згідно ч.3 ст.70, підпункту 22 ч.2 ст. 33 Закону України "Про акціонерні товариства", - попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття цього рішення, наступного характеру: кредитні та депозитні угоди, або зміни до них; договори про надання (отримання) в банківських установах банківських гарантій забезпечення конкурсних торгів/виконання договору/платежу/повернення авансового платежу, без обмеження строку та умов (за винятком обмеження сум по таким правочинам, гранична сукупна вартість яких визначається п.2 цього рішення); угоди (зміни до них), пов'язані з забезпеченням виконання зобов'язань по кредитним угодам, укладених Товариством або іншими суб'єктами господарювання (договори застави майна, іпотеки, поруки тощо); угоди щодо збільшення обігового і встановлення інвестиційного субліміту, щодо збільшення або зменшення суми кредитних договорів та договорів їх забезпечення; угоди щодо розпорядження нерухомістю (придбання, продажу, міни, оренди (суборенди), надання або отримання в оперативне управління, застави, безоплатної передачі, дарування, страхування); будь-які угоди, пов'язані з набуттям Товариством прав власності на земельні ділянки чи пов'язані з відчуженням Товариством прав власності на земельні ділянки, а також правочини, які згідно чинного законодавства можуть вчинятись для забезпечення таких угод; угоди щодо розпорядження рухомим майном - як основними, так і оборотними засобами, а також грошовими коштами (придбання, продажу, міни, оренди (суборенди), позики, надання або отримання в оперативне управління, застави, безоплатної передачі, дарування, страхування); договори оренди цілісного майнового комплексу, зміни та доповнення до них та пов'язані з ними угоди; цивільно-правові угоди щодо придбання або відчуження цінних паперів та прав на участь в інших суб'єктах господарювання; угоди будівельного підяду, лізингу; угоди щодо послуг рекламного, інформаційного, консультативного характеру; угоди щодо послуг по перевезенню, зберіганню, ремонту; угоди на проведення ремонтно-будівельних робіт; договори комерційної концесії та спільної діяльності; договори позики; договори поставки, купівлі-продажу, застави, зберігання, переробки, позики: сировини,

	запасних частин, матеріалів та будь-яких інших товарів (готової продукції), які будуть укладатись для потреб здійснення фінансово-господарської діяльності. Визначити граничну сукупну вартість значних правочинів, зазначених у п.1. цього рішення у розмірі 100,0 млн. гривень; Встановити, що значні правочини, визначеного п.1. цього рішення характеру, можуть вчинятись у формах угод, договорів, контрактів та ін. формах, передбачених чинним законодавством; Визначення доцільності укладання таких правочинів (угод, договорів, контрактів та ін.) та їх істотних умов покласти на Наглядову раду Товариства; Повноваження на підписання правочинів, зазначених у п.1. цього рішення, а також інших документів та договорів (в т.ч., за необхідності, заявок та інших документів у системі проведення відкритих та ефективних публічних закупівель ProZorro), необхідних для забезпечення укладення таких правочинів, надати Директору Товариства або уповноваженій Директором Товариства особі за довіреністю". Порядок денний затверджено Наглядовою радою Товариства. Пропозицій, зауважень та коригувань до порядку денного не надходило. Позачергові загальні збори акціонерів протягом 2021 року не скликались та не проводились.
--	--

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)	Реєстрацію акціонерів для участі у загальних зборах здійснювала реєстраційна комісія	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	Голосування з питань порядку денного відбувалось бюлетенями	

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу		X

товариства		
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (вказати)	Позачергові загальні збори акціонерів протягом звітного року не скликалися та не проводилися.	

**Чи проводилися у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

	Так	Ні
		X

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

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	ні	
Інше (вказати)	Позачергові загальні збори акціонерів протягом звітного року не скликалися та не проводилися.	

<b>У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів вказується причина їх не проведення</b>	Річні загальні збори проведено. Всі питання порядку денного розглянуто та прийнято по них відповідні рішення.
--	---

<b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення</b>	Позачергові загальні збори акціонерів протягом звітного року не скликалися та не проводилися.
--	---

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Жигайло Вячеслав Іванович		X	Склад Наглядової ради згідно рішення чергових Загальних зборів акціонерів Товариства від 16.04.2021р. (протокол №1/2021). Голова Наглядової ради Жигайло

			<p>Вячеслав Іванович - акціонер. Голова Наглядової ради Товариства організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом Товариства та положенням про Наглядову раду Товариства (у разі затвердження такого положення). Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства, положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується Директором Товариства чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової ради Товариства цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.</p>
Ліла Оксана Вячеславівна		X	<p>Склад Наглядової ради згідно рішення чергових Загальних зборів акціонерів Товариства від 16.04.2021р. (протокол №1/2021). Член Наглядової ради Ліла Оксана Вячеславівна - представник акціонера. Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства, положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується Директором Товариства чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової ради Товариства цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.</p>
Гриценко Наталія Григорівна		X	<p>Склад Наглядової ради згідно рішення чергових Загальних зборів акціонерів Товариства від 16.04.2021р. (протокол №1/2021) Член Наглядової ради Гриценко Наталія Григорівна - акціонер. Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається Законом України</p>

			<p>"Про акціонерні товариства", Статутом Товариства, положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується Директором Товариства чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової ради Товариства цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.</p>
--	--	--	---

<p><b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>Протягом звітного періоду були проведено засідання наглядової ради:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Дата засідання 25.02.2021р. Кворум досягнуто. Прийняті рішення: Прийнято рішення про скликання річних Загальних зборів Товариства. Визначено дату складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення річних Загальних зборів та дату складення переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах. Призначено Голову та Секретаря річних Загальних зборів Товариства. Призначено (обрано) Реєстраційну комісію річних Загальних зборів Товариства. Призначено (обрано) Тимчасову лічильну комісію річних Загальних зборів Товариства. Затверджено проект порядку денного річних Загальних зборів Товариства та проекти рішень з питань проекту порядку денного. Затверджено текст повідомлення про проведення річних Загальних зборів Товариства., текст персональних повідомлень акціонерам про проведення річних Загальних зборів Товариства., а також загальний порядок повідомлення про проведення Загальних зборів і спосіб персонального повідомлення акціонерів про проведення Загальних зборів та проект порядку денного.</li> <li>Дата засідання 10.03.2021р. Кворум досягнуто. Прийняті рішення: Обрано аудитора (аудиторську фірму) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умови договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлено розмір оплати його (її) послуг.</li> <li>Дата засідання 31.03.2021р. Кворум досягнуто. Прийняті рішення: Затверджено порядок денний річних Загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА", які скликані на 16 квітня 2021 року.</li> <li>Дата засідання 05.04.2021р. Кворум досягнуто. Прийняті рішення: Затверджено форму та текст бюлетенів для голосування на річних Загальних зборах ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" 16 квітня 2021 року.</li> <li>Дата засідання 16.04.2021 р. Кворум досягнуто. Прийняті рішення: "Керуючись нормами п.9.15.11. розділу 9 Статуту Товариства, з 16 квітня 2021 року Головою Наглядової ради</li> </ol>
--	---



	<p>ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" обрано Жигайла Вячеслава Івановича".</p> <p>6. Дата засідання 20.04.2021. Кворум досягнуто. Прийняті рішення: Затверджено річну інформацію про емітента ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (річний звіт) за 2020 рік, сформованої Товариством згідно вимог ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".</p>
--	--

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

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	
3 питань призначень		X	
3 винагород		X	
Інше (зазначити)	У складі Наглядової ради комітети не створювались.		

<b>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень</b>	У складі Наглядової ради комітети не створювались.
<b>У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</b>	У складі Наглядової ради комітети не створювались.

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

<b>Оцінка роботи наглядової ради</b>	Діяльність наглядової ради проводиться відповідно до установчих документів товариства та чинного законодавства України. Оцінка роботи наглядової ради протягом року не проводилась.
--------------------------------------	---

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити) Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Директором Товариства. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів).	X	

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (вказати)	Рішенням чергових загальних зборів акціонерів від 16.04.2021р. (протокол №1/2021) було обрано нового члена наглядової ради .	

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (записати)	Члени наглядової ради не отримують винагороду ні в натуральній ні в грошовій формі.	

**Склад виконавчого органу**

<b>Персональний склад виконавчого органу</b>	<b>Функціональні обов'язки члена виконавчого органу</b>
Директор - одноосібний виконавчий орган Товариства відповідно до Статуту	До компетенції Директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, (включно з тими, вирішення яких було делеговане Директору за рішенням Загальних зборів та Наглядової ради Товариства), крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства.

<b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b>	Засідання виконавчого органу не проводяться. Рішення приймаються Директором одноосібно.
--	---

<b>Оцінка роботи виконавчого органу</b>	Оцінка роботи виконавчого органу протягом звітного року не проводилась
---	--

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

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента: Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте, при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Ревізійна комісія (Ревізор) Статутом Товариства не передбачена.

Директор приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

**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)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	ні	ні	ні	так

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	ні	ні	так
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	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) так**

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

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Загальними зборами акціонерів затверджено Положення про загальні збори акціонерів та Положення про Наглядову раду Товариства, інші документи у Товаристві відсутні.	

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (вказати)	У Товаристві спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором (аудиторською фірмою) на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків голосуючих акцій Товариства	

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

	Так	Ні
--	-----	----

З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	Статутом Товариства не передбачено існування Ревізійної комісії (Ревізора)	

**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	Жигайло Вячеслав Іванович		75,2561

**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
773 666	191 435	Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" складає 582241 штук, що становить 75,2574% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать фізичним особам. Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування	

		<p>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. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.</p>	
Опис	Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.		

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

(Відповідно до п.7.4.1 Статуту) Посадовими особами органів Товариства визнаються фізичні особи - Голова та члени Наглядової ради, Директор Товариства

Голова та члени Наглядової ради

(Відповідно до п.9.15 Статуту). Обрання членів Наглядової ради Товариства.

9.15.1. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Директором Товариства.

9.15.2. Кількісний склад Наглядової ради становить 3 (три) члени, у т.ч. Голова Наглядової ради.

9.15.2.1. Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк 3 (три) роки.

9.15.2.2. Якщо до закінчення строку дії повноважень членів Наглядової ради Товариства, визначеного п.9.15.2.1. розділу 9 Статуту Загальними зборами не прийняті рішення, передбачені підпунктами 16 та 17 п.8.5.2. розділу 8 Статуту Товариства, повноваження членів Наглядової ради припиняються, крім повноважень з підготовки, скликання і проведення Загальних зборів.

9.15.3. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів). Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

9.15.4. Під час обрання членів Наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належать) у члени Наглядової ради в бюлетені для голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів).

9.15.5. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів в порядку, визначеному п.9.15.4. Розділу 9 Статуту, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

9.15.6. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами Товариства. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради Товариства припиняються, а новий член Наглядової ради

набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

9.15.7. Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаного (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

9.15.7.1 Письмове повідомлення про заміну члена Наглядової ради Товариства - представника акціонера, акціонером (акціонерами) надсилається Товариству рекомендованим поштовим листом з повідомленням про вручення або надається персонально з реєстрацією як вхідної кореспонденції. Від дати фактичного отримання Товариством такого повідомлення, у Товариства виникають обов'язки щодо подальшого здійснення дій, передбачених чинним законодавством.

Порядок здійснення повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера може бути визначений Наглядовою радою Товариства.

9.15.7.2. Акціонери Товариства в порядку, передбаченому п.5.2.1. - п.5.2.5. розділу 5 Статуту, мають право на ознайомлення з письмовими повідомленнями, зазначеними у п.9.15.6. - п.9.15.7.1. розділу 9 Статуту Товариства.

9.15.8. Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

9.15.9. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

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

9.15.11. У разі якщо членом Наглядової ради Товариства обирають особу, яка була Директором Товариства, така особа не має права протягом трьох років з моменту припинення її повноважень як Директора Товариства вносити пропозиції щодо кандидатур аудитора Товариства та не має права голосу під час голосування з питання обрання аудитора Товариства.

9.15.11. Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради Товариства. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради Товариства.

Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Директором Товариства.

9.15.11.1. Голова Наглядової ради Товариства організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом Товариства та положенням про Наглядову раду Товариства (у разі затвердження такого положення).

9.15.11.2. У разі тимчасової неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради Товариства за її рішенням, шляхом тимчасового виконання обов'язків Голови Наглядової ради протягом строку (терміну), встановленого у рішенні Наглядової ради.

(Відповідно до п.9.17 Статуту) Дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

9.17.1. Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства та одночасне обрання нових членів.

9.17.2. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради Товариства припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання,



що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;

- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

- у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради Товариства, який є представником акціонера.

9.17.3. З припиненням повноважень члена Наглядової ради Товариства одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним

(Відповідно до п. 10.2 Статуту) Директор Товариства обирається на посаду за рішенням Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки. Наглядова рада вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення повноважень Директора Товариства.

(Відповідно до п. 10.17 Статуту) Повноваження Директора припиняються достроково у разі:

10.17.1. за його бажанням, за умови подання ним за два тижні Наглядовій раді Товариства письмової заяви про складання повноважень;

10.17.2. неможливості виконання ним своїх обов'язків за станом здоров'я;

10.17.3. його смерті, визнання його судом недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, в разі набрання чинності рішенням чи вироком суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Директора;

10.17.4. визнання Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства роботи Директора незадовільною;

10.17.5. настання інших обставин, передбачених чинним законодавством України, трудовим договором (контрактом), укладеним між Товариством та Директором.

Спеціальних винагород або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення в товаристві не передбачена. Всі розрахунки з посадовими особами ведуться в межах чинного законодавства.

## **9) повноваження посадових осіб емітента**

Голова та члени Наглядової ради

(Відповідно до п. 9.7 Статуту) Наглядова рада Товариства має повноваження щодо:

9.7.1. утворення і відкликання посади корпоративного секретаря Товариства, з рекомендацією розміру винагороди при оформленні трудового договору з ним; персональне обрання та звільнення (припинення повноважень) корпоративного секретаря Товариства (у разі запровадження такої посади);

9.7.2. затвердження порядку використання коштів резервного капіталу Товариства в межах, визначених чинним законодавством України та цим Статутом;

9.7.3. визначення поточних напрямів діяльності Товариства, затвердження річних планів розвитку Товариства;

9.7.4. затвердження принципів організаційно-управлінської структури Товариства;

9.7.5. визначення складу та обсягів відомостей, що становлять комерційну таємницю чи є конфіденційною інформацією щодо діяльності Товариства, вжиття заходів щодо забезпечення їх нерозголошення;

9.7.6. створення фондів в Товаристві;

9.7.7. ініціювання проведення аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;

9.7.8. надання рекомендацій Загальним зборам Товариства щодо порядку розподілу прибутку;

9.7.9. призначення Голови та Секретаря Загальних зборів для забезпечення керівництва та організації роботи Загальних зборів Товариства;

9.7.10. формування тимчасової Лічильної комісії для забезпечення підрахунку голосів на Загальних зборах Товариства, роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та з інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на Загальних зборах Товариства до обрання Лічильної комісії;

- 9.7.11. затвердження Повідомлення про проведення Загальних зборів Товариства;
- 9.7.12. затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів Товариства;
- 9.7.13. підготовки та/або погодження проектів рішень Загальних зборів;
- 9.7.14. затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Загальних зборах, крім випадків визначених чинним законодавством України;
- 9.7.15. затвердження внутрішніх Положень Товариства, за винятком Положень, які підлягають затвердженню Загальними зборами чи Директором Товариства;
- 9.7.16. вирішення питання по задоволенню чи відхиленню пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки Товариства;
- 9.7.17. прийняття рішення про притягнення посадових осіб Товариства до юридичної відповідальності;
- 9.7.18. отримання в повному обсязі інформації про діяльність Товариства, його структурних підрозділів, філій, представництв, дочірніх підприємств;
- 9.7.19. залучення експертів, фахівців, спеціалізовані підприємства та установи до аналізу діяльності Товариства та надання відповідних консультацій. Відповідні договори підписуються Директором Товариства;
- 9.7.20. попереднього погодження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів, засобів індивідуалізації тощо;
- 9.7.21. попереднього погодження концепції цінової та тарифної політики Товариства, визначення цін на продукцію, тарифів на товари та послуги, що розробляється Директором Товариства;
- 9.7.22. попереднього погодження укладення Товариством правочинів, що стосуються відчуження нерухомого майна та транспортних засобів Товариства, отримання та/або надання субсидій, позик, кредитів, застави, гарантій, поруки, уступки вимоги та переводу боргу, договорів, що обумовлюють розрахунки з використанням векселів, а також правочинів, наслідком яких є обтяження майна Товариства, і правочинів щодо передачі майна Товариства в оренду чи лізинг;
- 9.7.23. розгляду висновків та матеріалів службових перевірок і внутрішніх розслідувань, що проводяться Товариством, державними контролюючими органами, внутрішніми підрозділами Товариства;
- 9.7.24. прийняття рішення про припинення повноважень члена Наглядової ради Товариства у наступних випадках, передбачених п.9.17.2. розділу 9 Статуту щодо припинення повноважень членів Наглядової ради без рішення загальних зборів згідно вимог ч.1.ст. 57 Закону України "Про акціонерні товариства":
  - " припинення повноважень члена Наглядової ради за його власним бажанням, за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
  - " неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
  - " набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
  - " смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
  - " отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера (акціонерів).

Директор

(Відповідно до п.10.15 Статуту) Директор Товариства має такі повноваження:

- 10.15.1. розпоряджається коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради Товариства;
- 10.15.2. з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом, Загальними Зборами Товариства та чинним законодавством України, укладає від імені Товариства господарські та трудові договори (контракти) та забезпечує їх виконання, підписує господарські договори, рішення про

укладення яких прийняте Наглядовою радою та/або Загальними зборами Товариства, або на укладення яких отримана попередня згода Наглядової ради та/або Загальних зборів Товариства;

10.15.3. видає довіреності на представлення інтересів Товариства перед державними органами, судами, підприємствами, установами, організаціями і громадянами та на укладання договорів;

10.15.4. забезпечує розробку концепції цінової та тарифної політики щодо робіт (послуг, продукції) Товариства;

10.15.5. забезпечує дотримання норм чинного законодавства України про працю, пожежну безпеку, правил внутрішнього трудового розпорядку;

10.15.6. затверджує штатний розклад та посадові (робочі) інструкції працівників Товариства;

10.15.7. від імені Товариства укладає та підписує колективний договір з трудовим колективом або його уповноваженим органом, зміни та доповнення до нього та організовує його виконання;

10.15.8. наймає та звільняє працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;

10.15.9. в межах своєї компетенції видає накази і розпорядження, надає доручення та вказівки, обов'язкові для виконання всіма, без виключення, працівниками Товариства;

10.15.10. якщо інше не встановлене рішенням Загальних зборів - укладає від імені Товариства цивільно-правові, трудові договори (контракти, угоди) з членами Наглядової ради у встановленому цим Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства (у разі затвердження такого положення) порядку;

10.15.11. затверджує номенклатуру Товариства;

10.15.12. контролює додержання вимог законодавства працівниками Товариства;

10.15.13. списує з балансу Товариства основні засоби та інші необоротні активи, непридатні для подальшого використання, морально застарілі, фізично зношені, пошкоджені внаслідок аварії чи стихійного лиха, зниклі внаслідок крадіжок або виявлені у результаті інвентаризації як нестача, відповідно до чинного законодавства України;

10.15.14. визначає умови праці працівників Товариства, а також умови оплати праці осіб, які працюють на умовах договору підряду, інших цивільно-правових договорів, за винятком випадків, коли умови праці відповідно до цього Статуту визначаються іншими органами Товариства;

10.15.15. самостійно приймає рішення щодо відбуття у відрядження та (або) у відпустку, направляє працівників у відрядження, визначає розмір добових понад установлений законом розмір, встановлює обмеження щодо граничних витрат на відрядження;

10.15.16. виписує векселя в оплату товарів, робіт, послуг поставлених Товариству за попереднім погодженням Наглядовою радою Товариства;

10.15.17. приймає рішення про вчинення Товариством правочинів, що стосуються відчуження нерухомого майна та транспортних засобів Товариства, отримання та/або надання субсидій, позик, кредитів, застави, гарантій, поруки, уступки вимоги та переводу боргу, договорів, що обумовлюють розрахунки з використанням векселів, а також правочинів, наслідком яких є обтяження майна Товариства, і правочинів щодо передачі майна Товариства в оренду чи лізинг за попереднім погодженням Наглядовою радою Товариства;

10.15.18. розглядає заяви працівників про прийом на роботу, переведення, переміщення, звільнення працівників (крім випадків обумовлених цим Статутом), надання їм відпусток, інші документи про накладення стягнень чи заохочень, про притягнення працівників до матеріальної відповідальності та приймає рішення, щодо вчинення дій по вищезазначеним питанням (крім випадків обумовлених цим Статутом);

10.15.19. організовує військовий облік, мобілізаційну підготовку та мобілізаційні заходи згідно чинного законодавства України;

10.15.20. вирішує інші питання діяльності Товариства, повноваження щодо яких делеговані йому іншими органами управління Товариства та (або) необхідні для досягнення статутних цілей Товариства;

10.15.21. здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення діяльності Товариства, згідно з чинним законодавством України, цим Статутом та внутрішніми документами Товариства.

10.16. Директор Товариства вправі без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі, але не обмежуючись: представляти інтереси Товариства, вчиняти від імені Товариства юридичні дії та правочини (з урахуванням обмежень щодо характеру, змісту та граничної вартості таких правочинів, визначених Статутом), відкривати рахунки у банківських та інших установах, проводити операції по них, підписувати всі необхідні для цього документи в межах компетенції, визначеної цим Статутом, підписувати звітність Товариства, видавати довіреності, накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

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

Емітент не залучав суб'єкта аудиторської діяльності, який повинен висловити свою думку щодо інформації згідно статті 127 ЗАКОНУ УКРАЇНИ "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

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

Емітент не є фінансовою установою

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Жигайло Вячеслав Іванович			5 822 431	75,2561	5 822 431	0
<b>Усього</b>			5 822 431	75,2561	5 822 431	0

**IX. 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 після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	15.03.2021	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЧЕРКАСЬКИЙ ПРОЕКТ"	36995025	75,256118	0

**Зміст інформації:**

15.03.2021р. ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (далі також-Товариство) отримало (вх. №15 від 15.03.2021р.) від ПАТ "НДУ" (код за ЄДРПОУ 30370711) перелік акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства (вих. № 31631 від 11.03.2021 року), сформованого станом на 09.03.2021р. (далі-Перелік). За даними Переліку, власником голосуючих акцій Товариства - ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЧЕРКАСЬКИЙ ПРОЕКТ" (ідентифікаційний код юридичної особи 36995025) здійснено пряме відчуження належних йому 582231 шт. голосуючих простих іменних акцій Товариства (75,256118 % в загальній кількості акцій у відсотках до статутного капіталу Товариства), за наслідками чого розмір пакета голосуючих акцій, які йому належали став меншим порогового значення пакета акцій.

Розмір частки ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЧЕРКАСЬКИЙ ПРОЕКТ" в загальній кількості голосуючих акцій Товариства до відчуження права власності на вищезазначений пакет акцій - 582231 шт. (99,9983 % в загальній кількості голосуючих акцій Товариства).

Розмір частки ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЧЕРКАСЬКИЙ ПРОЕКТ" в загальній кількості голосуючих акцій Товариства після відчуження права власності на вищезазначений пакет акцій - 0 шт. (0,00 % в загальній кількості голосуючих акцій Товариства).

На момент відчуження вищезазначеного пакету акцій Товариства, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЧЕРКАСЬКИЙ ПРОЕКТ" було афілійованою особою щодо Жигайла Вячеслава Івановича, в якій він мав 100% прав голосу (95% пряме володіння та 5% через афілійовану щодо нього особу (дружину) Гриценко Наталію Григорівну).

Дата, в яку порогове значення було перетнуто, Товариством не наводиться, оскільки Товариство не володіє точною інформацією щодо такої дати.

2	15.03.2021	Жигайло Вячеслав Іванович		0,001292	75,25741
---	------------	---------------------------	--	----------	----------

**Зміст інформації:**

15.03.2021р. ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" (далі також-Товариство) отримало (вх. №15 від 15.03.2021р.) від ПАТ "НДУ" (код за ЄДРПОУ 30370711) перелік акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства (вих. № 31631 від 11.03.2021 року), сформованого станом на 09.03.2021р. (далі-Перелік).

За даними Переліку, власником голосуючих акцій Товариства Жигайлом Вячеславом Івановичем здійснено пряме набуття 582231 шт. голосуючих простих іменних акцій Товариства (75,256118 % в загальній кількості акцій у відсотках до статутного капіталу Товариства), за наслідками чого розмір пакета голосуючих акцій, які йому належать став більшим порогового значення пакета акцій.

Розмір частки Жигайла Вячеслава Івановича в загальній кількості голосуючих акцій Товариства до прямого набуття права власності на вищезазначений пакет акцій - 0 шт. (0,00 % в загальній кількості голосуючих акцій Товариства).

Розмір частки Жигайла Вячеслава Івановича в загальній кількості голосуючих акцій Товариства після прямого набуття права власності на вищезазначений пакет акцій - 582231 шт. (99,9983 % в загальній кількості голосуючих акцій Товариства).

До прямого набуття вищезазначеного пакету акцій Товариства, Жигайло Вячеслав Іванович здійснював розпорядження цим пакетом 582231 шт. голосуючих простих іменних акцій ПрАТ "ВІЛЬШАНКА" опосередковано через афілійоване щодо нього ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЧЕРКАСЬКИЙ ПРОЕКТ", в якому він мав 100% прав голосу (95% пряме володіння та 5% через афілійовану щодо нього особу (дружину) Гриценко Наталію Григорівну).

Дата, в яку порогове значення було перетнуто, Товариством не наводиться, оскільки Товариство не володіє точною інформацією щодо такої дати.

## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Прості іменні	773 666	1,00	<p>Акціонерами Товариства визнаються фізичні і юридичні особи, а також держава в особі органу, уповноваженого управляти державним майном, або територіальна громада в особі органу, уповноваженого управляти комунальним майном (у випадку, коли держава чи територіальна громада є власниками акцій Товариства), які є власниками акцій Товариства. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: участь в управлінні Товариством; отримання дивідендів; отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; отримання інформації про господарську діяльність Товариства.</p> <p>Для отримання інформації про діяльність Товариства Акціонеру необхідно направити до виконавчого органу Товариства інформаційний запит у письмовій формі, до якого обов'язково додається виписка з рахунку у цінних паперах акціонера, видана депозитарною установою станом на дату подання письмового запиту, яка є підтвердженням факту володіння акціями Товариства особою, що подає запит.</p> <p>Будь-який акціонер, за умови повідомлення виконавчого органу Товариства не пізніше ніж за п'ять робочих днів, має право на ознайомлення з документами, передбаченими ч.1. ст.78 Закону України "Про акціонерні товариства", у приміщенні Товариства за його місцезнаходженням у робочий час. Директор Товариства має право обмежувати строк ознайомлення з документами Товариства, але в будь-якому разі строк ознайомлення не може бути меншим 10 робочих днів з дати отримання Товариством повідомлення про намір ознайомитися з документами Товариства. Акціонери, при ознайомленні з документами про діяльність Товариства мають право робити виписки з наданих їм для ознайомлення документів.</p>	Емітент не має допуску до торгів на фондовій біржі, акції Товариства не включені до біржового реєстру.



			<p>Акціонери можуть отримувати додаткову інформацію про діяльність Товариства за згодою Директора Товариства або у випадках і порядку, передбачених Статутом або рішенням Загальних зборів Товариства. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір, за яким на акціонерів покладаються додаткові обов'язки, у тому числі обов'язок участі у загальних зборах, і передбачається відповідальність за його недотримання. Такий договір укладається в простій письмовій формі.</p> <p>У випадку прийняття Товариством рішення про розміщення привілейованих акцій - кожною привілейованою акцією одного класу її власнику - акціонеру надаватиметься однакова сукупність прав. Обсяг (у т.ч. розмір і черговість виплати дивідендів за привілейованими акціями; ліквідаційна вартість і черговість виплат у разі ліквідації Товариства; випадки та умови конвертації привілейованих акцій одного класу у привілейовані акції іншого класу, прості акції або інші цінні папери; порядок отримання інформації) та порядок реалізації прав, які надаватимуться акціонеру - власнику кожного класу привілейованих акцій, визначатиметься у Статуті Товариства.</p> <p>Акціонер - власник простих акцій Товариства має переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій.</p> <p>Переважне право обов'язково надається акціонеру - власнику простих акцій у процесі емісії Товариством простих акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством.</p> <p>Кожний акціонер - власник простих акцій Товариства має право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому простих акцій, якщо він зареєструвався для участі у Загальних зборах та голосував проти прийняття Загальними зборами Товариства рішення про:</p> <p>злиття, приєднання, поділ, перетворення, виділ, зміну типу Товариства; надання згоди на вчинення</p>	
--	--	--	--	--

			<p>Товариством значних правочинів; надання згоди на вчинення Товариством правочину, щодо якого є заінтересованість; зміну розміру статутного капіталу; відмову від використання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані: дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. Акціонери можуть мати інші обов'язки, встановлені законами України. Будь-які обов'язки акціонерів, що суперечать закону, не можуть визначатися Статутом або іншими документами Товариства.</p>	
--	--	--	--	--

**Примітки:**

Статутний капітал Товариства становить 773666, 00 гривень (сімсот сімдесят три тисячі шістсот шістдесят шість гривень, нуль копійок).  
Загальна кількість акцій, розмічених Товариством становить 773666 (сімсот сімдесят три тисячі шістсот шістдесят шість) штук номінальною вартістю 1,00 гривня (одна гривня, нуль копійок) кожна.  
Усі акції Товариства є іменними. Акції Товариства існують виключно в бездокументарній формі.  
Привілейовані акції Товариством не розміщувались. Прості акції Товариства не підлягають конвертації у привілейовані акції або інші цінні папери Товариства.  
Статутний капітал Товариства збільшується шляхом підвищення номінальної вартості акцій або розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості у порядку, встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.  
Товариство має право збільшувати статутний капітал після реєстрації звітів про результати розміщення всіх попередніх випусків акцій.  
Збільшення статутного капіталу Товариства із залученням додаткових внесків здійснюється шляхом розміщення додаткових акцій.  
Збільшення статутного капіталу Товариства без залучення додаткових внесків здійснюється шляхом підвищення номінальної вартості акцій.  
Товариство не має права приймати рішення про збільшення статутного капіталу шляхом публічного розміщення акцій, якщо розмір власного капіталу є меншим, ніж розмір його статутного капіталу.  
Статутний капітал Товариства зменшується в порядку, встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, шляхом зменшення номінальної вартості акцій або шляхом анулювання раніше викуплених Товариством акцій та зменшення їх загальної кількості.

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
24.04.2001	20/23/1/01	Черкаське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA2302891005	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	1	773 666	773 666	100
Опис	Реєстрація першого випуску акцій Товариства відбулась 24.04.2001р.								
01.10.2010	98/23/1/2010	Черкаське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000095061	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	1	773 666	773 666	100
Опис	Загальними зборами акціонерів 25.08.2010р. прийняте рішення про дематеріалізацію випуску іменних акцій Товариства (Протокол № 9 чергових Загальних зборів акціонерів Товариства від 25.08.2010р.). Черкаське територіальне управління ДКЦПФР на підставі наданого емітентом пакету документів здійснило обмін свідоцтва про реєстрацію випуску акцій. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 20/23/1/01 з датою видачі 24.04.2001р. втратило чинність.								
01.10.2010	98/23/1/2010	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку Центральний територіальний департамент	UA4000095061	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	1	773 666	773 666	100
Опис	Дата видачі свідоцтва 07 липня 2015. Заміна свідоцтва відбулась в зв'язку з тим, що загальними зборами акціонерів від 29.04.2015року (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів №1/2015) було прийнято рішення змінити тип Товариства з АКЦІОНЕРНОГО СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОГО РИБОЛОВЕЦЬКО-ПРОМИСЛОВОГО ТОВАРИСТВА ЗАКРИТОГО ТИПУ <ВІЛЬШАНКА> на ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО <ВІЛЬШАНКА> . Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 01 жовтня 2010 року, реєстраційний №98/23/1/2010 дата видачі 01 жовтня 2010 року, видане Черкаським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, вважати таким, що втратило чинність.								
01.10.2010	98/23/1/2010	НАЦІОНАЛЬНА	UA4000095061	Акція проста	Електронні	1	773 666	773 666	100

	0	КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ ЦЕНТРАЛЬНИЙ ТЕРИТОРІАЛЬНИЙ ДЕПАРТАМЕНТ		бездокумента рна іменна	іменні				
Опис	<p>Дата видачі Свідоцтва 22.05.2017р. 10.04.2017р. черговими Загальними зборами акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА2 (протокол № 1/2017) було прийнято рішення змінити тип (найменування) Товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА".</p> <p>Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 01 жовтня 2010 року, реєстраційний №98/23/1/2010 дата видачі 07.07.2015 року, видане Центральним територіальним управлінням НАЦІОНАЛЬНОЇ КОМІСІЇ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ, вважати таким, що втратило чинність.</p> <p>Торгівля акціями емітента на біржових та організаційно - оформлених позабіржових ринках цінних паперів на протязі звітнього року не здійснювалась. Лістинг, делістинг цінних паперів у звітньому році не проводився. Обіг цінних паперів емітента здійснюється на позабіржовому ринку України. Додаткова емісія у звітньому році не здійснювалась.</p>								

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
01.10.2010	98/23/1/2010	UA4000095061	773 666	773 666	582 241	0	0
<b>Опис:</b>							
Загальна кількість голосуючих акцій - 582241 шт.(кількість акцій у випуску - 773666 шт), кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено - 0 шт., кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результататми обмеження таких прав передано іншій особі - 0 шт.							

### XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	15 361	14 885	0	0	15 361	14 885
будівлі та споруди	14 321	14 014	0	0	14 321	14 014
машини та обладнання	1 008	847	0	0	1 008	847
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	32	24	0	0	32	24
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	15 361	14 885	0	0	15 361	14 885
Опис	<p>Первісна вартість ОЗ на початок року становить 21 449,00 тис.грн., придбання ОЗ - 376 тис. грн., накопичена амортизація ОЗ на кінець 2021 року склала 6940,0 тис.грн., залишкова вартість ОЗ на кінець звітнього періоду становить 14 885 тис.грн. Амортизація періоду 852 тис. грн. Екологічні питання на використанні активів підприємства, ніяк не позначились. Товариство має плани щодо будівництва будиночків рибаків та цеху по вирощуванню рибо-посадкового матеріалу; розширення та освоєння нових площ під ставки для вирощування товарної риби, що дозволить збільшити обсяги вирощування товарної риби, а тому відповідно і обсяги її реалізації. Основні засоби в оренду передавались. Орендованих основних засобів немає. Обмежень на використання майна Емітент не має.</p>					

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	1 537	1 874
Статутний капітал (тис.грн)	773,7	773,7

Скоригований статутний капітал (тис.грн)	773,7	773,7
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
<b>Висновок</b>	Чисті активи акціонерного товариства на кінець звітного року становлять суму 1537 тис. грн, отже величина чистих активів більша за величину статутного капіталу, товариство дотрималось вимог п.3 ст.155 ЦКУ.	

### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	2 165	X	X
у тому числі:				
Кредити банку АТ Укрсиббанк	17.03.2021	2 165	8	11.02.2022
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	26 691	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	32 912	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	61 768	X	X
<b>Опис</b>	Загальна сума поточних зобов'язань станом на 31.12.2021р. складає 35077 тис. грн. Поточні зобов'язання складаються з кредиторської заборгованості за товари, роботи та послуги у сумі 1187 тис.грн., короткострокові кредити банків 2165 тис.грн, розрахунків з бюджетом 0 тис.грн, розрахунок зі страхування 0 тис.грн., розрахунки з оплати праці 0 тис. грн., та інших поточних зобов'язань 31725 тис.грн. Довгострокові зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2021 рік становлять 26691 тис.грн., та складаються з кредитів отриманих на підставі підписанні договору позики з приватним кредитором, інші довгострокові зобов'язання 0 тис.грн., довгострокові забезпечення 0 тис.грн., довгострокові			

	забезпечення витрат персоналу 0 тис.грн. Зобов'язання за цінними паперами, векселями, облігаціями відсутні. Фінансові інвестиції в корпоративні права відсутні. На кінець звітного періоду непогашеної частини боргу по кредитуванню банків емітент не має.
--	---

## 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107, Україна, м. Київ, вул. Тропініна 7-Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	+38 (044) 591-04-00
<b>Факс</b>	+38(044) 591-04-37
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	Публічне акціонерне товариство " Національний депозитарій України" - депозитарій, який обслуговує випуск цінних паперів Товариства. Відповідно до частини 2 статті 9 Закону України "Про депозитарну систему України", акціонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації Комісією в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. 1 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було зареєстровано подані Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013 №2092). В зв'язку з цим замість Номеру ліцензії або іншого документу вказано № рішення Комісії, щодо реєстрації Правил Центрального депозитарію та замість дати видачі ліцензії або іншого документа вказана дата прийняття рішення Комісії, щодо реєстрації Правил Центрального депозитарію.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ПРИВАТБАНК"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство



<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	14360570
<b>Місцезнаходження</b>	01001, Україна, м. Київ, вул. Грушевського, 1Д
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Серія АЕ № 263148
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	12.06.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	+38(056)7163364
<b>Факс</b>	+38(056)7161049
<b>Вид діяльності</b>	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	Згідно Договору про обслуговування (відкриття) рахунків у цінних паперах власників іменних цінних паперів Емітента, депозитарна установа прийняла від Емітента реєстр власників іменних цінних паперів (далі - Реєстр) та інші документи, визначені законодавством, відкрила рахунки у цінних паперах власникам цінних паперів Емітента, зазначеним у переданому їй Реєстрі (далі - Власники), зарахувала на вказані рахунки права на цінні папери Емітента, а також забезпечує депозитарний облік цінних паперів Емітента на відповідних рахунках Власників, які не уклали з обраною Емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунку у 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).

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Приватна консультативно -аудиторська фірма "ЕКСПОЗЕ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне підприємство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	22807565
<b>Місцезнаходження</b>	18000, Україна, м. Черкаси, вул. Сумгайтська, буд.19.кв.57
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	№1424
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	(096)4505301
<b>Факс</b>	-
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність аудиторських фірм та аудиторів

<b>Опис</b>	<p>Затвердження звіту про корпоративне управління за 2019 рік згідно договору №ВЗ-8 від 03 березня 2020 року з 03 березня 2020 року по 29 березня 2020 року.</p> <p>Завдання з надання обґрунтованої впевненості проводилась згідно договору №ВЗ-12 від 11 березня 2021 року з 11 березня 2021 року по 05 квітня 2021 року.</p>
-------------	---

			КОДИ
		Дата	01.01.2022
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА"	за ЄДРПОУ	02799697
Територія	Черкаська обл.	за КАТОТТГ	UA7108009003 0026646
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Прісноводне рибництво (аквакультура)	за КВЕД	03.22

Середня кількість працівників: 15

Адреса, телефон: 19621 с. Лозівок, вул. Лиманна, буд. 2, (0472) 37-55-56;

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2021 р.  
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	( 0 )	( 0 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	29 992	32 091
Основні засоби	1010	15 361	14 885
первісна вартість	1011	21 449	21 825
знос	1012	( 6 088 )	( 6 940 )
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	( 0 )	( 0 )
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом I	1095	45 353	46 976
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	9 689	13 618
Виробничі запаси	1101	1 418	2 642
Незавершене виробництво	1102	3 148	2 236
Готова продукція	1103	5 088	8 705
Товари	1104	35	35
Поточні біологічні активи	1110	89	89
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	510	490
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	295	1 073
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	197	703
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1	48
Готівка	1166	1	2
Рахунки в банках	1167	0	46
Витрати майбутніх періодів	1170	12	14
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	259	294
Усього за розділом II	1195	11 052	16 329
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	56 405	63 305

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	774	774
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	193	193
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	907	570
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	1 874	1 537
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	29 274	26 691
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	29 274	26 691
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	960	2 165
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	789	1 187
розрахунками з бюджетом	1620	1	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	23 507	31 725
Усього за розділом III	1695	25 257	35 077
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	56 405	63 305

Примітки: Первісна вартість ОЗ на початок року становить 21 449,00 тис.грн., придбання ОЗ - 376 тис. грн., накопичена амортизація ОЗ на кінець 2021 року склала 6940,0 тис.грн., залишкова вартість ОЗ на кінець звітної періоду становить 14 885 тис.грн. Амортизація періоду 852 тис. грн. Екологічні питання на використанні активів підприємства, ніяк не позначились. Основні засоби в оренду передавались. Орендованих основних засобів немає. Обмежень на використання майна Емвітент не має. Загальна сума поточних зобов'язань станом на 31.12.2021р. складає 35077 тис. грн. Поточні зобов'язання складаються з кредиторської заборгованості за товари, роботи та послуги у сумі 1187 тис.грн., короткострокові кредити банків 2165 тис.грн, розрахунків з бюджетом 0 тис.грн, розрахунок зі страхування 0 тис.грн., розрахунки з оплати праці 0 тис. грн., та інших поточних зобов'язань 31725 тис.грн. Довгострокові зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2021 рік становлять 26691 тис.грн., та складаються з кредитів отриманих на

підставі підписанні договору позики з приватним кредитором, інші довгострокові зобов'язання 0 тис.грн., довгострокові забезпечення 0 тис.грн., довгострокові забезпечення витрат персоналу 0 тис.грн. Зобов'язання за цінними паперами, векселями, облігаціями відсутні. Фінансові інвестиції в корпоративні права відсутні. На кінець звітного періоду непогашеної частини боргу по кредитувнню банків емітент не має.

Керівник

Пономаренко Олег Миколайович

Головний бухгалтер

Петрова Валентина Петрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ВІЛЬШАНКА"Дата  
за ЄДРПОУКОДИ  
01.01.2022  
02799697

**Звіт про фінансові результати**  
**(Звіт про сукупний дохід)**  
за 2021 рік  
Форма №2  
I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4 631	5 935
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 4 622 )	( 5 482 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	9	453
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3 336	887
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 711 )	( 820 )
Витрати на збут	2150	( 3 )	( 3 )
Інші операційні витрати	2180	( 2 807 )	( 67 )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	450
збиток	2195	( 176 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 161 )	( 59 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	0	391
збиток	2295	( 337 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	0	391
збиток	2355	( 337 )	( 0 )

#### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-337	391

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 083	4 123
Витрати на оплату праці	2505	1 188	1 180
Відрахування на соціальні заходи	2510	214	222
Амортизація	2515	852	847
Інші операційні витрати	2520	2 923	2 143
Разом	2550	8 260	8 515

#### 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	773 666	773 666
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	773 666	773 666
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000



Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: В результаті фінансово-господарської діяльності станом на 31.12.2021 Товариством отримано збиток 337 тис. грн

Дохід від реалізації товарів та послуг 4631 тис. грн, Інші операційні доходи 3336 тис. грн

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 4622 тис.грн. Адміністративні витрати 711 тис.грн. Інші операційні витрати 2807 тис.грн.

Керівник Пономаренко Олег Миколайович

Головний бухгалтер Петрова Валентина Петрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ВІЛЬШАНКА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2022

02799697

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

За 2021 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	5 492	7 018
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	1
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	36	40
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	8 638	1 480
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 11 414 )	( 8 018 )
Праці	3105	( 958 )	( 950 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 214 )	( 221 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 279 )	( 271 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 0 )	( 248 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 42 )	( 23 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 2 298 )	( 77 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	-997	-998
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 0 )	( 0 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	2 212	1 640
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 1 007 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 680 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 161 )	( 59 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	1 044	901
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	47	-97
Залишок коштів на початок року	3405	1	98
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	48	1

Примітки: Залишок коштів на кінець звітного 2021 року становить 48 тис. грн

Керівник

Пономаренко Олег Миколайович

Головний бухгалтер

Петрова Валентина Петрівна



зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	-337	0	0	-337
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	774	0	0	193	570	0	0	1 537

Примітки: Статутний капітал Товариства становить 773666, 00 гривень (сімсот сімдесят три тисячі шістсот шістдесят шість гривень, нуль копійок).  
Загальна кількість акцій, розміщених Товариством становить 773666 (сімсот сімдесят три тисячі шістсот шістдесят шість) штук номінальною вартістю 1,00 гривня (одна гривня, нуль копійок) кожна. Резервний капітал на кінець звітнього року становить 193 тис. грн. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2021 склав 570 тис. грн.

Керівник

Пономаренко Олег Миколайович

Головний бухгалтер

Петрова Валентина Петрівна

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

### ПРИМІТКИ

до фінансової звітності за МСФЗ

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА"

за 2021 рік, що закінчився на дату 31.12.2021 року

#### 1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Черговими Загальними зборами акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" (протокол № 1/2017 від 10.04.2017 року) було прийнято рішення змінити тип (найменування) Товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА".

Дата державної реєстрації відповідних змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в ЄДР: 18.04.2017р. Повне найменування акціонерного товариства до зміни: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА".

Повне найменування акціонерного товариства після зміни: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІЛЬШАНКА".

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 02799697

Місцезнаходження: 19621, Черкаська обл., Черкаський р-н, с. Лозівок, вул. Лиманна, 2

Дата державної реєстрації - 29 квітня 2000 р.

Запис до Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців № 1 017 107 0004 000183

Орган, що видав свідоцтво - Черкаська районна адміністрація

Зареєстрований статутний капітал - 773666,0 грн .

Сплачений статутний капітал - 773666,0 грн.

Первісно статутний капітал було сформовано за рахунок викупу орендного майна і внесення його в статутний фонд, згідно з рішенням регіонального відділення Фонду державного майна України по Черкаській області шляхом перетворення орендного підприємства "Вільшанка" в акціонерного сільськогосподарського риболовецько-промислового товариства закритого типу "Вільшанка" відповідно з Законом України "Про господарські товариства". Випуск акцій зареєстровано Черкаським теруправлінням ДКЦПФР за № 25/23/1/01 24 квітня 2001 р. Форма випуску акцій - документарна.

Рішенням загальних зборів акціонерів в 2010 р. переведено форму існування акцій із документарної у бездокументарну форму існування і Черкаським теруправлінням ДКЦПФР видано свідоцтво про реєстрацію випуску 98/23/1/2010 від 01.10.2010 р.

Дані щодо складу акціонерів:

Жигайло Вячеслав Іванович - 75,2561%

Фізичні особи - 119 акціонерів - 24,7439%

Основні види діяльності Товариства:

Код КВЕД 03.12 Прісноводне рибальство;

Код КВЕД 03.22 Прісноводне рибництво (аквакультура) (основний);

Код КВЕД 10.92 Виробництво готових кормів для домашніх тварин

Чисельність працюючих становила:

на 31.12.2021 р. - 15 чол.

на 31.12.2020 р. - 16 чол.

на 31.12.2019 р - 16 чол.

#### 2. ОСНОВИ ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Умови здійснення діяльності

Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в осяжному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

Товариство здійснює свою діяльність в Україні. З огляду на цей фактор, на бізнес Товариства впливають економіка і фінансові потоки України, яким притаманні властивості ринку, який на даний час розвивається. Україна продовжує проведення економічних реформ, розвиток власного правового поля та законодавчої бази, відповідно до потреб ринкової економіки. Проте законодавча та податкова база в Україні пов'язана з ризиком неоднозначності тлумачення її вимог, які до того ж схильні до частих змін. Це, в купі з іншими юридичними та фіскальними перешкодами, створює додаткові проблеми для всіх компаній, що ведуть бізнес в Україні.

Майбутня стабільність української економіки багато в чому залежить від початих реформ і досягнень, а також від ефективності економічних і фінансових заходів, що вживаються урядом країни. Українська економіка слабо захищена від спадів на фінансових ринках і зниження темпів економічного розвитку в інших частинах світу. У звітному році уряд продовжував вживати заходи з підтримки економіки країни з метою подолання наслідків глобальної фінансової кризи.

У зв'язку з вищенаведеним, керівництво Товариства не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на споживчий та фондовий ринки, інші галузі економіки України, а також на те, який вплив вони можуть надати на майбутній фінансовий стан і фінансову діяльність Товариства.

Представлена фінансова звітність відображає точку зору керівництва на те, який вплив надають умови ведення бізнесу в Україні на діяльність і фінансовий стан Товариства. Майбутній економічний розвиток України залежить, як від зовнішніх факторів, так і від заходів внутрішнього характеру, що вживаються урядом країни. Керівництво впевнене, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства, але є політичні, економічні та юридичні ризики для діяльності в Україні, у тому числі пов'язані з частою зміною законодавства. Проте керівництво впевнене, що не зважаючи на існуючі ризики, Товариство зможе продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому.

Склад фінансової звітності:

- \* баланс станом на 31.12.2021 р.,
- \* звіт про фінансові результати за 2021 р.,
- \* звіт про рух грошових коштів за 2021 р.,
- \* звіт про власний капітал за 2021 р.,
- \* примітки до річної фінансової звітності за 2021 р.

Функціональна валюта та валюта звітності.

Функціональною валютою Товариства та валютою звітності є національна валюта України - Гривня, так всі операції товариства здійснювались у гривні.

Операції в інших валютах розглядаються, як операції в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті спочатку відображаються у функціональній валюті за курсом НБУ, що діє на дату здійснення операції

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень.

Заява про відповідність

Фінансова звітність Товариства підготовлена у відповідності з вимогами Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (далі - МСФЗ).

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована

з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2017 р., є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2018 року, що офіційно оприлюднено на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Основа складання фінансової звітності

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною (історичною) вартістю.

При складанні фінансової звітності за МСФЗ в 2021 році Товариство дотримувалося принципів складання фінансової звітності, викладених у Концептуальній основі складання фінансової звітності за МСФЗ та основних принципів, передбачених ст. 4 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", а саме:

- методу нарахування (результати операцій та інших подій визнаються, коли вони здійснюються, а не коли отримані або сплачені грошові кошти, і відображаються в фінансовій звітності того періоду, до якого вони відносяться);
- безперервності діяльності (фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство є безперервно діючим та залишається діючим в осяжному майбутньому).
- зрозумілості;
- доречності (суттєвості);
- достовірності (правдивість подання, превалювання сутності над формою, нейтральність, повнота);
- зіставності;
- можливості перевірки, тощо.

Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) директором Товариства 13 вересня 2021 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2021 року.

Застосування нових стандартів та інтерпретацій

При підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, Товариство застосувало всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мають відношення до її операцій та є обов'язковими для застосування при складанні звітності, починаючи з 1 січня 2021 р. Застосування доповнень та змін до стандартів та інтерпретацій, не призвело до будь-якого впливу на облікову політику, фінансовий стан чи результати діяльності Товариства.

Дата переходу до МСФЗ

До 31.12.2014 року Товариство вело бухгалтерський облік і подавало фінансову звітність згідно з Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, затвердженими Міністерством фінансів України, та по іншим правилам і нормам, встановленим українським законодавством. У зв'язку з тим, що в Україні законодавчо передбачена обов'язковість подання публічними акціонерними товариствами фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), Товариство з 01 січня 2015 року перейшло на облік та фінансову звітність, основою яких є МСФЗ.



В 2018р. товариством була прийнята Нова редакція облікової політики (редакція від 05січня2018р.)

В 2019 році змін до облікової політики не було.

В 2020 році змін до облікової політики не було.

В 2021 році змін до облікової політики не було.

### 3.ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основні засоби.

Відповідно до МСБО 16 "Основні засоби" до основних засобів товариство віднесло матеріальні об'єкти, що їх:

а) утримує для використання у виробництві, постачанні товарів та надання послуг для надання в оренду або для адміністративних цілей;

б) використовує, за очікуванням, протягом більше одного періоду.

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення. Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені. Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання. Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.

Розрахункові терміни корисної експлуатації основних засобів становлять:

Будинки та споруди-50 років,

Виробниче обладнання -20 років,

Офісна техніка-10 років.

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки. Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.

Незавершене будівництво включає витрати, безпосередньо пов'язані з будівництвом основних засобів, плюс відповідний розподіл змінних накладних витрат, безпосередньо пов'язаних з будівництвом. Незавершене будівництво не амортизується. Амортизація незавершеного будівництва, аналогічно об'єктам основних засобів, починається з моменту готовності даних активів до експлуатації, тобто коли вони знаходяться в місці і стані, що забезпечує їх функціонування відповідно до намірів керівництва.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і

накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників. Нематеріальні активи з невизначеними термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого збитку від знецінення. Нематеріальний актив списується при продажі або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи і витрати у момент списання.

Знецінення основних засобів і нематеріальних активів Товариство проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожну звітну дату. В разі виявлення будь-яких таких індикаторів розраховується відшкодована вартість відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). Якщо неможливо оцінити відшкодовану вартість окремого активу, Товариство оцінює відшкодовану вартість генеруючої одиниці, до якої відноситься такий актив. Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання і нематеріальні активи, не готові до використання, оцінюються на предмет знецінення як мінімум щорік і при виявленні будь-яких ознак можливого знецінення. Відшкодована вартість визначається як більше із справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на реалізацію і експлуатаційної цінності. При оцінці експлуатаційної цінності, очікувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються до приведеної вартості з використанням ставки дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей в часі і ризиків, властивих даному активу, відносно яких оцінка майбутніх грошових потоків не коректувалася. Якщо відшкодована вартість активу (або генеруючої одиниці) виявляється нижчою за його балансову вартість, балансова вартість цього активу (генеруючої одиниці) зменшується до відшкодованої вартості. Збитки від знецінення відразу відображаються в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку збиток від знецінення враховується як зменшення резерву по переоцінці. У випадках, коли збиток від знецінення згодом відновлюється, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його відшкодованої вартості, так, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби по цьому активу (генеруючій одиниці) не був відображений збиток від знецінення в попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відображається в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку відновлення збитку від знецінення враховується як збільшення резерву по переоцінці.

#### Фінансові інструменти

Фінансові активи і фінансові зобов'язання спочатку признаються за справедливою вартістю. Транзакційні витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням або випуском фінансових активів і фінансових зобов'язань (окрім фінансових активів і фінансових зобов'язань, відбиваних за справедливою вартістю через прибутки або збитки), відповідно збільшують або зменшують справедливу вартість фінансових активів або фінансових зобов'язань при первинному визнанні. Транзакційні витрати, що безпосередньо відносяться до придбання фінансових активів або фінансових зобов'язань, які відображено за справедливою вартістю через прибутки або збитки, відносяться безпосередньо на прибутки і збитки. Облікова політика відносно подальшої переоцінки цих інструментів розкривається у відповідних розділах облікової політики, викладені нижче. Фінансові активи і фінансові зобов'язання, які взаємно зараховуються, а чисті суми відображаються в балансі, лише тоді, коли Товариство має юридично закріплене право заліку визнаних сум і має намір або погасити їх на нетто-основі, або одночасно реалізувати актив і погасити зобов'язання.. Всі стандартні операції по покупці або продажу фінансових

активів признаються на дату здійснення операції. Стандартні операції по покупці або продажу є покупкою або продажем фінансових активів, що вимагає постачання активів в терміни, встановлені нормативними актами або ринковою практикою. Дивіденди і відсотки, отримані по фінансовому активу, відображаються по рядку "Інші доходи/(витрати), нетто" звіту про сукупні доходи і витрати. Фінансові активи, які наявні у наявності для продажу. Акції і облігації, що погашаються, які звертаються на організованих ринках, класифікуються як що "є в наявності для продажу" і відображаються за справедливою вартістю. Доходи і витрати, зміни справедливій вартості, що виникають в результаті, признаються в іншому сукупному доходи і накопичуються в резерві переоцінки фінансових вкладень, за винятком випадків із знеціненням процентного доходу, розрахованого по методу ефективної процентної ставки, і курсових різниць, які признаються в прибутках і збитках. При вибутті або знеціненні фінансового активу накопичені доходи або витрати, що раніше визнаються в резерві переоцінки фінансових вкладень, відносяться на фінансові результати в періоді вибуття або знецінення.

Знецінення фінансових активів. Фінансові активи оцінюються на наявність ознак знецінення на кожен дату балансу. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що в результаті одного або більш подій, які трапилися після первинного визнання фінансового активу, на передбачуваний майбутній рух грошових коштів від даної інвестиції надана негативна дія. Об'єктивні свідчення знецінення можуть включати: о істотні фінансові скрути емітента або контрагента; або о невиконання зобов'язань або несплата в строк відсотків або основної суми заборгованості; або о коли існує вірогідність, що позичальник збанкрутує або проводитиме фінансову реорганізацію. Для таких категорій фінансових активів, як торгівельна дебіторська заборгованість, для яких не проводилася індивідуальна оцінка на предмет їх знецінення, подальша оцінка на предмет знецінення проводиться на колективній основі. Об'єктивним свідченням знецінення для портфеля дебіторської заборгованості може служити минулий досвід Товариства по збору платежів, а також спостережувані зміни в загальнодержавних або регіональних економічних умовах, які можуть вказувати на можливе невиконання зобов'язань відносно погашення дебіторської заборгованості. Збиток від знецінення безпосередньо зменшує балансову вартість всіх фінансових активів, за винятком торгівельної дебіторської заборгованості, зниження вартості якої здійснюється за рахунок резерву під знецінення. В разі визнання безнадійною торгівельна дебіторська заборгованість списується також за рахунок резерву. Отримані згодом відшкодування раніше списаних сум кредитують рахунок резерву. Зміни резерву відбиваються в прибутках і збитках. Будь-яке збільшення справедливої вартості таких активів після визнання збитку від знецінення відбивається безпосередньо в іншому сукупному прибутку. Припинення визнання фінансових активів Товариство припиняє визнавати фінансові активи тільки в разі припинення договірних прав на грошові потоки по них або в разі передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншому підприємству. При повному припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою отриманого і належного до отримання винагороди, а також дохід або витрата, накопичений в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки. Якщо фінансовий актив списується не повністю (наприклад, коли підприємство зберігає за собою можливість викупити частину переданого активу або зберігає за собою частину ризиків і вигод, пов'язаних з володінням (але не "практично всі" ризики і вигоди), при цьому контроль підприємства над активом зберігається), Товариство розподіляє балансову вартість даного фінансового активу між утримуваної і частиною, яка списується, пропорційно до справедливої вартості цих частин на дату передачі. Різниця між балансовою вартістю, розподіленою на частину, яка списується, і сумою отриманої винагороди за частину, яку списується, а також будь-які накопичені розподілені на цю частину доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки. Доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, розподіляються також пропорційно справедливій вартості утримуваної і частини, які списуються.

## Дебіторська заборгованість

Товариство визнає дебіторську заборгованість тоді, коли організація стає стороною контракту (договору), при виникненні зобов'язання по фінансовому інструменту (МСБО 39).

Товариство оцінює дебіторську заборгованість під час первісного визнання фінансового активу за собівартістю, яка є справедливою вартістю компенсації, наданої або отриманої за них. (МСБО 39).

## Кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість оцінюється за вартістю погашення (не дисконтується). Поточні забезпечення включають розраховану величину забезпечення для наступної оплати компенсації невикористаних відпусток.

## Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців.

## Іноземна валюта.

Операції в іноземній валюті відображаються у Товаристві відповідно з МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

Фінансова звітність Товариства складається в національній валюті України (гривні), що є функціональною валютою.

Господарчі операції, що проводяться 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.

Курсові різниці, що виникають при перерахунку за монетарними статтями визнаються в прибутку або збитку за період, у тому періоді, в якому вони виникли.

Немонетарні статті, враховані за первісною фактичною вартістю, розраховуються з використанням валютного курсу, який діяв на дату здійснення операції.

## Резерви

Резерви визнаються, коли у Компанії є поточне зобов'язання (юридична або конструктивне), що виникло в результаті минулих подій, для погашення якого, ймовірно, потрібне вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди, і при цьому можна здійснити достовірну оцінку даного зобов'язання. Сума, визнана в якості резерву, є найкращою оцінкою компенсації, необхідної для врегулювання поточного зобов'язання на звітну дату, беручи до уваги всі ризики і невизначеності, супутні даним зобов'язанням. У тих випадках, коли резерв оцінюється з використанням потоків грошових коштів, за допомогою яких передбачається погасити поточний зобов'язання, його балансова вартість являє собою поточну вартість даних грошових потоків. У тих випадках, коли деякі або всі економічні вигоди, які потрібні для реалізації резерву, передбачається отримати від третьої сторони, така дебіторська заборгованість визнається як актив, якщо точно відомо, що компенсація буде отримана, і суму такої дебіторської заборгованості можна визначити достовірно.

## Запаси

Відповідно до вимог МСБО 2 "Запаси" товариство віднесло активи, які:

- а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу;
- б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу;
- в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси визнаються на дату звіту за найменшою з двох величин: собівартістю чи чистою вартістю реалізації. Собівартість придбаних запасів складається з ціни придбання, а також всіх інших витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням. Собівартість незавершеного виробництва та готової продукції складається з прямих матеріальних витрат, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат та розподілених загальновиробничих витрат. Оцінка собівартості вибуття запасів визначається з використанням методу ФІФО. Чиста вартість реалізації розраховується як ціна реалізації зменшена на витрати на збут. Аналіз співвідношення вказаних величин показав, що собівартість (історична вартість) запасів у Товаристві дорівнює чистій вартості реалізації.

## Передплати постачальникам

Передоплати постачальникам відображаються за собівартістю.

## Оренда

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

Активи, які утримуються на умовах фінансової оренди, визнаються активами Товариства за найменшою з вартості або справедливої вартості або дисконтованою вартістю мінімальних орендних платежів на дату отримання. Відповідна заборгованість включається до балансу як зобов'язання з фінансової оренди, з поділом на довгострокову і короткострокову заборгованість. Фінансові витрати, визначаються з використанням методу ефективної ставки відсотка. Відсоток визначається за величиною, встановленою орендодавцем у договорі оренди або як ставка можливого залучення. Фінансові витрати включаються до звіту про фінансові результати протягом відповідного періоду оренди.

На підставі п.33 МСФЗ 17, орендні платежі Орендні платежі з операційної оренди визнаються як витрати протягом строку оренди.

У разі надання в операційну оренду майна Товариства, суми, що підлягають отриманню від орендаря, відображаються як інший операційний дохід у сумі нарахованих поточних платежів за договором оренди.

## Витрати на позики

Витрати на позики включають витрати на сплату відсотків та інші витрати, понесені товариством у зв'язку із запозиченням коштів та відображається в бухгалтерському обліку відповідно до МСБО 23 "Витрати на позики".

Товариство витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, включає до собівартості цього активу. Такі витрати на позики капіталізуються як частина собівартості активу, якщо існує ймовірність того, що вони принесуть суб'єктові господарювання майбутні економічні вигоди і що ці витрати можна достовірно оцінити.

## Власний капітал.

Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на балансових рахунках 4 класу Плану рахунків, аналітичний облік відповідає синтетичному. До статті "Інший додатковий капітал" станом на 01 січня 2015 року було віднесено суми індексації основних засобів, що була проведена до 01 січня 2000 року на суму 4360,0 тис. грн. При трансформації фінансової звітності з національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в міжнародні стандарти фінансової звітності, ця сума була списана за рахунок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку). В 2020 році був створений відповідно до Статуту товариства резервний капітал в розмірі 193,0 тис. грн.

### Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Товариство здійснює внески в Державний пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Компанії за такими внесками включені до статті "Заробітна плата і відповідні витрати". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

### Визнання доходів і витрат.

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

Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично здійснено перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами (право власності передано), і дохід відповідає всім критеріям визнання відповідно до МСФЗ 18 "Дохід".

У разі надання Товариством послуг, передбачених контрактом, протягом узгодженого часу, дохід визнається в тому звітному періоді, в якому надані послуги.

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

Дохід від дивідендів визнається, коли виникає право акціонерів на отримання платежу. Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

### Зобов'язання і резерви.

Облік і визнання зобов'язань і резервів у Товаристві здійснюється відповідно до МСБО 37.

Зобов'язання Товариства, класифікуються на довгострокові (строк погашення понад 12 місяців) і поточні (термін погашення до 12 місяців).

Кредиторська заборгованість являє собою вид зобов'язань, що характеризують суму боргів, належних до сплати на користь інших осіб. Кредиторська заборгованість-заборгованість третім особам, в тому числі власним працівникам, що утворилася при розрахунках за придбані матеріально-виробничі запаси, роботи і послуги, при розрахунках з бюджетом, а також при розрахунках з оплати праці.

Поточна кредиторська заборгованість враховується і відображається у балансі за первісною вартістю, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

Товариство здійснює переклад частини довгострокової кредиторської заборгованості до складу короткострокової, коли станом на дату балансу за умовами договору до повернення частини суми боргу залишається менше 365 днів.

Резерви визнаються, якщо Товариство внаслідок певної події в минулому має юридичні або фактичні зобов'язання, для врегулювання яких з більшим ступенем імовірності буде потрібно зменшення ресурсів, і які можна оцінити з достатньою надійністю.

Товариство визнає як резерв - резерв відпусток, який формується щороку виходячи з фонду оплати праці.

Товариство визнає непередбачені зобов'язання, виходячи з їх критеріїв визнання, покладаючись на оцінку ймовірності їх виникнення та сум погашення, отриманої від експертів.

Винагорода працівникам.

Всі винагороди працівникам у Товаристві враховуються як поточні, відповідно до МСБО 19. "Виплати працівникам".

Працівник може надати підприємству послуги на основі повного робочого дня, часткової зайнятості, на постійній разовій або тимчасовій основі.

Всі винагороди працівникам у Товаристві враховують з як поточні, відповідно до МСБУ 19, що підлягають виплаті протягом 12 місяців після закінчення періоду, в якому працівник надавав послуги.

Виплати працівникам включають короткострокові виплати, такі як заробітна плата, оплачувану щорічну відпустку, виплати у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності та витратами, зумовленими народженням та похованням, премії та пільги.

У процесі господарської діяльності Товариство сплачує обов'язкові внески на соціальне забезпечення до Державного Пенсійного фонду.

В фінансовій звітності Товариство розкриває наступну інформацію:

- види винагород;
- сума витрат на винагороди.

Сегменти.

Товариство в силу сформованої практики організації виробництва займається одним видом діяльності. Тому господарсько-галузеві сегменти не виділені.

Географічні сегменти можуть бути виділені за ознаками покупців і представляються у звітному періоді в тому випадку, якщо обсяг реалізації іноземним покупцям перевищує 10% всього доходу від реалізації.

У разі розширення масштабів діяльності Товариства і появу нових видів виробництва або послуг Товариство буде подавати фінансову звітність відповідно до МСФЗ 8 "Операційні сегменти".

Пов'язані особи.

Товариство застосовує МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони" для виявлення відносин та операцій з пов'язаними сторонами і залишкам за такими операціями.

Операція між пов'язаними особами - передача послуг, ресурсів або зобов'язань між пов'язаними сторонами, незалежно від того, чи стягується при цьому плата.

Товариство у примітках до фінансової звітності розкриває:

- характер відносин між пов'язаними сторонами;
- суму операцій;
- суму залишків за такими операціями;
- умови їх проведення;
- резерви по сумнівних боргах, пов'язані з залишками за операціями;
- витрати, визнані протягом періоду щодо безнадійних і сумнівних боргів пов'язаних сторін.

Події, що відбулися після звітної дати.

При складанні фінансової звітності Товариство враховує події, що відбулися після звітної дати, і відображає їх у фінансовій звітності відповідно до МСБО 10 "Події після закінчення звітного періоду".

Товариство коригує суми, визнані у фінансовій звітності, для відображення коригувальних подій після закінчення звітного періоду, якими є:

- врегулювання подій, що підтверджують наявність істотного зобов'язання на звітну дату;
- отримання інформації про знецінення активів на звітну дату;
- визначення вартості активів, придбаних до закінчення звітного періоду;
- виявлення помилок, що підтверджують, що фінансова звітність є неправильною.

Товариство не коригує суми, визнані у фінансовій звітності для відображення тих подій, що коригуються після закінчення звітного періоду, якими є:

- Зниження ринкової вартості інвестицій.

Форми фінансової звітності.

Товариство визначає форми подання фінансової звітності відповідно до рекомендацій МСБО 1. Баланс складається шляхом розподілу активів і зобов'язань на поточні та довгострокові. Звіт про фінансові результати складається шляхом розподілу витрат за функціональною ознакою. Звіт про зміни у власному капіталі представляється у розгорнутому форматі. Звіт про рух грошових коштів складається відповідно до МСБО 7 прямим методом. Примітки до фінансової звітності складаються у відповідності з обов'язковими вимогами до розкриття інформації, викладеними в МСФЗ.

#### 4. ІСТОТНІ ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ, ОЦІННІ ЗНАЧЕННЯ І ДОПУЩЕННЯ

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

Основні джерела невизначеності оцінок

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

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

#### 5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО АКТИВІВ ТА ПАСИВІВ ТОВАРИСТВА.

Основні засоби



Зміни у вартості основних засобів показані в таблиці:

2021 РАЗОМ

Первісна вартість:

Станом на 01.01.2021 21449

придбання 376

переміщення

вибуття

Станом на 31.12.2021 21825

Накопичена амортизація: 6088

Станом на 01.01.2021

Амортизація періоду 852

Вибуття

Станом на 31.12.2021 6940

Залишкова вартість

Станом на 31.12.2021 14885

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошових коштів в національній валюті.

Станом на	31.12.20	31.12.21	
	ВСЬОГО	1 тис. грн.	48 тис. грн.

Запаси

Складові запасів, тис. грн.:	31.12.20	31.12.21	
- сировина та матеріали	1418,0	2642,0	
- інші матеріали	3148,0	2236,0	
- готова продукція	5088,0	8705,0	
- товари	35,0	35,0	
ВСЬОГО	9689	13618	

Товарна дебіторська заборгованість

Класифікація за строками погашення, тис. грн.:	31.12.20	31.12.21
- До 12 місяців		490
- Від 12 до 18 місяців	199	
- Від 18 до 36 місяців	311	
ВСЬОГО	510	

Інша дебіторська заборгованість

Склад іншої дебіторської заборгованості, тис. грн.:	31.12.20	31.12.21
- Інша поточна дебіторська заборгованість		197,0
703,0		
- Дебіторська заборгованість за виданими авансами		
- Інші сплачені аванси	-	-
- ВСЬОГО	197,0	

703,0

Власний капітал

Власний капітал становить	1874тис.грн.
1537тис.грн.	
і складається з :	
зареєстрованого статутного капіталу	774 тис.грн.
774тис.грн.	
резервний капітал	193 тис.грн.
193тис.грн.	
непокритого збитку /прибутку	907 тис.грн.
570тис.грн	

Статутний капітал складає 774 тис. грн. За 2021 рік статутний капітал не змінювався. Номінальна вартість однієї акції встановлена на рівні 1,0 грн. Кількість випущених акцій складає 773666 штук. Випущені прості іменні акції. Всі акції оплачені повністю за вартістю, не нижче номінальної. Форма існування акцій - бездокументарна. Вилучений та неоплачений капітал відсутні. Резервний капітал на кінець звітнього року склав 193,0 тис. грн.

Довгострокові зобов'язання :

Довгострокова кредиторська заборгованість	31.12.20	31.12.21	
За строками погашень більше 36 місяців	29271	26691	
Кредитор -нерезидент.			
Назва кредитного договору	Дата виникнення	Сумма заборгованості	Сума нарахованих
відсотків за період (2014-2021р) грн.	Дата погашення позики		
№ 01/04 від 01.04.2011	Червень 2011р.	200 000 дол США	3 466 473 29.12.2029
№ 20/04 від 20.04.2011	Травень 2011р.	198 500 Євро	4 219 231 29.12.2029
№ 29/06 від 29.06.2012	Липень 2012	100 000 Євро	1 959 853 29.12.2029
№ 23/10 від 23.10.2012	Листопад 2012	80 000 Євро	1 567 882 29.12.2029
№ 18/02 від 18.02.2013	Лютий 2013	100 00 Євро	2 031 519 29.12.2029
№ 30/05 від 30.05.2013	Серпень 2013	100 000 дол.США	1 544 136 29.12.2029
№ 29/07 від 29.07.2013	Вересень 2013	120 000 Євро	1 696 214 29.12.2029
Всього	16 485 308		

Кредиторська заборгованість за товари,роботи,послуги

Класифікація за строками погашення, тис. грн.:	31.12.20	31.12.21
- До 12 місяців		398
- Від 12 до 18 місяців		
- Від 18 до 36 місяців	789	789
- ВСЬОГО	789	1187
Інша кредиторська заборгованість		
Склад іншої кредиторської заборгованості, тис. грн.:	31.12.20	31.12.20
- Заборгованість за податками	1	
- Короткострокові кредити банків	960	2165
- Заборгованість з оплати праці		

- Інша кредиторська заборгованість	23507	31725
- ВСЬОГО	25257	35077

Інша кредиторська включає в себе: Нараховані та несплачені відсотки по кредитним договорам

#### 6.РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ДОХОДІВ ТА ВИТРАТ ТОВАРИСТВА.

Дохід від реалізації товарів та послуг

Склад доходів від реалізації товарів та послуг, (тис.грн.):

	2020 p.	2021 p.
- Реалізація готової продукції - 4631	5935	-
- Реалізація товарів зі складу -		
- Реалізація послуг ( оренда нежитлових приміщень) -		
Всього доходів від реалізації товарів, послуг (без ПДВ) -	5935	4631

Інші операційні доходи

Склад інших операційних доходів, (тис.грн.):

	2020 p.	2021p.
- Дохід від операційної оренди активів		
- Інші операційні доходи	887	3336
Всього інших операційних доходів -	887	3336

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

	2020 p	2021 p.
5482		
4622		

Адміністративні витрати

Склад адміністративних витрат, (тис. грн.):

	2020 p.	2021 p.
- Оплата праці та нарахування	489,0	494,0
- Витрати на відрядження	--	---
- Амортизація основних засобів		
- Комунальні послуги		
- Витрати на зв'язок		13,0
10,0		
- Інформаційні та професійні послуги	20,0	46,0
- Банківські послуги	75,0	26,0
- Послуги на утримання основних засобів		
- Послуги страхування		
- Створення резерву відпусток адмінперсоналу		
- Оренда основних засобів		
- Інші витрати	223,0	135,0
Всього адміністративних витрат	820	711

Інші операційні витрати

Склад інших операційних доходів, (тис.грн.):

	2020 p.	2021 p.
- Нараховані штрафні санкції	-	-
- Інші операційні витрати		

Відповідно до звіту про фінансові результати за 2021 рік збиток товариства становить 337 тис. грн. Прибуток на кінець звітного періоду з урахуванням фінансового результату попередніх років склав 570 тис. грн. Резервний капітал підприємства становить 193 тис. грн.

#### 7. УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

Управління ризиком капіталу. Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капіталу. На основі результатів такого перегляду Товариство вживає заходів для збалансування загальної структури капіталу шляхом розподілу прибутку, погашення існуючої заборгованості.

#### 8. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Відповідно до засад, визначених МСБО 10 щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства - відсутні.

Директор

Пономаренко Олег Миколайович

## XVI. Твердження щодо річної інформації

Директор Пономаренко Олег Миколайович повідомляє про те, що наскільки це йому відомо річна фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІЛЬШАНКА" підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента. 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 емітент стикається у своїй господарській діяльності. Юридичних осіб, які перебувають під контролем емітента немає, консолідована фінансова звітність не складається.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
16.04.2021	15.03.2021	Відомості про проведення загальних зборів