

## Титульний аркуш

23.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 468

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова правління

(посада)

(підпис)

Олексенко В.В.

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00204033
4. Місцезнаходження: 18013, Україна, Черкаська обл., Черкаський р-н, м. Черкаси, проспект Хіміків, буд. 76
5. Міжміський код, телефон та факс: 0472397255, 0472640032
6. Адреса електронної пошти: 00204033@afm.com.ua, yarn@khimvolokno.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 23.04.2020, затвердити річну звітність емітента за 2019 р.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

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

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

[http://cherkasykhimvolokno.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\\_id=](http://cherkasykhimvolokno.emitents.net.ua/ua/docs/?fg_id=)

33

(адреса сторінки)

23.04.2020

(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	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	X
7. Судові справи емітента	X
8. Штрафні санкції емітента	X
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	X
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 емітент	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

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

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

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

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

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

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:

30. Примітки:

Емітент не належить до будь-яких об'єднань, підприємств. Акціонерне товариство створене відповідно до рішення Засновника - Міністерства промисловості України (наказ №132 від 28.04.1994 р.) шляхом перетворення державного підприємства "Черкаське виробниче об'єднання "Хімволокно" у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України "Про корпоратизацію державних підприємств від 15.06.1993 р. №210 і зареєстроване на підставі рішення Виконавчого комітету Черкаської міської Ради народних депутатів від 02.06.1994 р. №3612-АТ згідно з діючим законодавством України. В 2019 році скликалися чергові збори, які відбулися 26 квітня 2019 року (протокол №28 від 26 квітня 2019 року) та позачергові збори, які відбулися 27 грудня 2019 року (протокол №29 від 27 квітня 2019 року). В 2019 р. у емітента виникла 4 рази особлива інформація: відомості про зміну складу посадових осіб (дата вчинення дії - 26.06.2019 р.), відомості про прийняття рішення про передне надання згоди на вчинення значних правочинів (дата вчинення дії - 26.04.2019 р.), відомості про прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу (дата вчинення дії - , 26.04.2019 р., 27.12.2019 р.). Органи управління підприємства - загальні збори акціонерів, Правління товариства, Наглядова рада,

Ревізійна комісія. В склад Наглядової ради входить 5 осіб: голова Наглядової ради: - Яковенко О. О., члени Наглядової ради: Трофименко Т.В., Глущенко Д.О., представник акціонера "PALOS ESTABLISHMENT Limited " Чижова О.П., Дончак А.В. В склад Ревізійної комісії входить 5 осіб: голова - Сичова Л.О., члени Ревізійної комісії - Даценко Л.В., - Дорошенко І.В., - Барська Л. В., - Гриценко О.П. В склад Правління входить 2 особи: голова правління Олексенко В.В., та член правління: Біда О.В.

Розділ "Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" відсутні в зв'язку з тим, що товариство у звітному періоді не брало участі у створенні юридичних осіб. Розділ "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" відсутня, оскільки такої посади в Товаристві не передбачено. Розділ "Інформація про рейтингове агентство" відсутня, в зв'язку з тим, що товариство у звітному періоді не користувалося послугами рейтингових агентств. Розділ "Інформація про дивіденди" відсутня в зв'язку з тим, що дивіденди не нараховувалися та не виплачувалися. Розділ "Інформація про облігації емітента" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуск облігацій. Розділ "Інформація про інші цінні папери емітента" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів. Розділ "Інформація про похідні цінні папери емітента" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів. Розділ "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" Товариство не здійснювало придбання власних акцій протягом звітного періоду. Розділ "Інформація про прийняті рішення про надання згоди на вчинення правочинів щодо вчинення яких є заінтересованість" відсутній, оскільки такого роду інформація у Товариства у звітному році не виникала. Розділ "Інформація про вчинення значних правочинів" відсутній, оскільки такого роду інформація у Товариства у звітному році не виникала. Розділ "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" відсутній, оскільки такого роду інформація у Товариства у звітному році не виникала. Розділ "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" відсутня в зв'язку з тим, що Товариством у звітному періоді не здійснювався випуск боргових цінних паперів. Розділ "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики)" не заповнявся у зв'язку з тим, що зобов'язань за облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права Товариство - немає. Розділ "Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів відсутня", в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски боргових цінних паперів. Розділ "Інформація про випуски іпотечних облігацій" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій. Розділ "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій. Розділ "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" відсутня в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних цінних паперів. Розділ "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів. Розділ "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів. Розділ "Основні відомості про ФОН" відсутні, в зв'язку з тим, що Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН. Розділ "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН. Змін у складі акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій у на кінець звітного періоду не відбувалося. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями,

сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій (п.10 ч.3 ст.40): На кінець звітнього періоду зміна осіб, яким належить право голосу за акціями не відбувалася. Зміни 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 у звітному періоді не відбувалось. 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 (п.11 ч.3 ст.40): Зміни 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 у звітному періоді не відбувалися. Товариство не має власників фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями Акціонерного товариства. Емітент не здійснював випуск акцій. У власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу не має. У власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не має інших цінних паперів. Обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не має. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) - не здійснювалося. Акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента не укладалися. Договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не укладались. Будь-яких обмежень прав участі та голосуванні акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента не має. В звітному році викуп власних акцій не здійснювався. Деривативи та вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом не укладались. Власний кодекс корпоративного управління у емітента відсутній. Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати - не існує. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги не надається, бо у емітента не існує кодексу корпоративного управління. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не існує. Не існує будь-яких обмежень прав участі та голосуванні акціонерів на загальних зборах. Зміни акціонерів, яким належить голосуючі акції, розмір пакета яких ставав більшим або меншим, - не відбувалось. Рішенням Наглядової ради (протокол №8 засідання Наглядової ради ПАТ "Черкаське хімволокно" від 25 березня 2015 р.) було прийнято рішення про зміну зберігача, в зв'язку з припиненням депозитарною установою ТОВ "Фондовий центр "Дельта-енерго" (зберігача) провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності. Вирішено змінити депозитарну установу (зберігача) Товариства на Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "ФАВОРИТ" (код за ЄДРПОУ 23730178, місцезнаходження 03067, м. Київ, вул. Гарматна, 6, ліцензія Серія АЕ №263378, видана 24.09.2013 р. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, генеральний директор Волошка Володимир Леонідович. Контактні телефони: 044 458 0545; 044 458 1409; 044 458 4976. Середня кількість працівників товариства - 854 особи. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента. Підприємство в 2019 році сприяло підвищенню кваліфікації працівників - 12 осіб, перепідготовка - 13 осіб. Відвідували семінари з питань підготовки річної інформації на фондовому ринку з цінних паперів, а також семінар з питань: розкриття інформації на фондовому ринку України в 2019 р.; семінар з питань про нові законодавчі вимоги на ринку цінних паперів, зазначені законом України "Про акціонерні товариства", посилення відповідальності за правопорушення на ринку цінних паперів, Закон України "Про внесення

змін до деяких законодавчих актів України (2019 р., 2020 р.); семінар (змістові консультації) зміни законодавства, зміни з питань перспективності використання у фінансово-господарській діяльності підприємства нового виду банківської послуги - факторингу, консультаційні послуги про Законодавчі зміни в оподаткуванні для бухгалтерів підприємств, проводила торговельно-промислова палата (2018 р., 2019 р.). Зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом - не відбувалось. Інформацію, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності Товариства, потенційні інвестори можуть отримати безпосередньо в Товаристві, на сайті Товариства - [cherkasykhimvolokno.emitents.net.ua](http://cherkasykhimvolokno.emitents.net.ua). А також усі нововведення, зміни на протязі поточного року в діяльності Товариства можна знайти на сайті підприємства [khimvolokno.com.ua](http://khimvolokno.com.ua).

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"

**2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)**

**3. Дата проведення державної реєстрації**

02.06.1994

**4. Територія (область)**

Черкаська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

26271620

**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)**

854

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

35.11 - виробництво та розподілення електроенергії

35.30 - постачання пари та гарячої води;

35.12 - ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення.

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "Альфа-банк"

2) МФО банку

300346

3) Поточний рахунок

26004010967604

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

АТ "Альфа-банк"

5) МФО банку

300346

6) Поточний рахунок

26004010967602

**11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності**

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності)
1	2	3	4	5
Виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях,	№374	30.11.2012	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики (НКРЕ)	30.11.2018



теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії)				
Опис	Переоформлено ліцензії рішенням НКРЕКП від 29.12.2016 р. № 2444. Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП), на засідінні НКРЕКП, яке проводилось у формі відкритого слухання 29 грудня 2016 року, було прийнято рішення щодо переоформлення ліцензій на право провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії), видане ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (код ЄДРПОУ 00204033), на безстрокове.			
Виробництво електричної енергії	№894	19.05.2011	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики (НКРЕ)	31.12.2018
Опис	Переоформлено ліцензії рішенням НКРЕКП від 29.12.2016 р. № 2444. Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП), на засідінні НКРЕКП, яке проводилось у формі відкритого слухання 29 грудня 2016 року, було прийнято рішення щодо переоформлення ліцензій на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії, видане ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (код ЄДРПОУ 00204033), на безстрокове.			
Виробництво теплової енергії на теплоелектроцентралях та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії	№804	05.06.2014	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики (НКРЕ)	07.06.2019
Опис	Переоформлено ліцензії рішенням НКРЕКП від 29.12.2016 р. № 2444. Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП), на засідінні НКРЕКП, яке проводилось у формі відкритого слухання 29 грудня 2016 року, було прийнято рішення щодо переоформлення ліцензій на право провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії на теплоцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках, видане ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (код ЄДРПОУ 00204033), на безстрокове.			
Транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами	№374	30.11.2012	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики (НКРЕ)	30.11.2018
Опис	Переоформлено ліцензії рішенням НКРЕКП від 29.12.2016 р. № 2444. Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП), на засідінні НКРЕКП, яке проводилось у формі відкритого слухання 29 грудня 2016 року,			

	було прийнято рішення щодо переоформлення ліцензій на право провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, видане ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (код ЄДРПОУ 00204033), на безстрокове.			
Постачання теплової енергії	№374	30.11.2012	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики (НКРЕ)	30.11.2018
Опис	Переоформлено ліцензії рішенням НКРЕКП від 29.12.2016 р. № 2444. Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП), на засідінні НКРЕКП, яке проводилось у формі відкритого слухання 29 грудня 2016 року, було прийнято рішення щодо переоформлення ліцензій на право провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, видане ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (код ЄДРПОУ 00204033), на безстрокове.			

## 15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента

### 1) Найменування

ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ "ЧЕРКАСЬКА ТЕЦ" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"

### 2) Місцезнаходження

Україна, 18028, Черкаська обл., Черкаський р-н, м. Черкаси, проспект Хіміків, буд. 76

### 3) Опис

На загальних зборах акціонерів ВАТ "Черкаське хімволокно" (Протокол №6 від 17 травня 2001 р.) було прийняте рішення про створення Дочірнього підприємства "ЧЕРКАСЬКА ТЕЦ" ВАТ "Черкаське хімволокно" з метою забезпечення найбільш ефективного використання майна ЦМК Державного підприємства "Черкаська ТЕЦ". 15 грудня 2004 р. був створений ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ "ЧЕРКАСЬКА ТЕЦ" ВАТ "Черкаське хімволокно", і який розпочав свою виробничу діяльність з 01 січня 2005 р. 20 квітня 2018 р. на річних зборах акціонерів було розглянуто питання про зміну типу та найменування товариства - ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ "ЧЕРКАСЬКА ТЕЦ" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (Код ЄДРПОУ 33282969). Відокремлений підрозділ "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" виробляє та розподіляє електро- та теплоенергію.

Види господарської діяльності: Код КВЕД 35.11 Виробництво електроенергії (основний); Код КВЕД 33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення; Код КВЕД 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря.

В зв'язку з припиненням акціонерним товариством виробництва віскозної нитки, звіт про фінансовий стан ПРАТ "Черкаське хімволокно" містить у собі переважно результати діяльності відокремленого підрозділу "Черкаська ТЭЦ". Основними видами продукції ПРАТ "Черкаське хімволокно" за звітний період були тепла й електрична енергія. Частка кожного виду продукції в загальному обсязі виробництва становила приблизно: 32,8% - тепла енергія; 63,7,% - електроенергія, що залишилися 3,5 % становили промислові послуги й товари народного споживання.

## 16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	826/15742/18	Окружний адміністративний суд м. Києва	ПРАТ "Черкаське хімволокно"	Офіс великих платників податків ДФС	0	Визнання протиправним та скасування податкових повідомлень-рішень	01.08.2019 позов задоволено повністю
<b>Примітки:</b> визнання протиправними та скасування податкових повідомлень-рішень від 13.06.2018 № 0007061401 та № 0007071401 (зменшення відємного значення об'єкта оподаткування податком на прибуток 16 481 625,00 грн., збільшення суми грошового зобов'язання з ПДВ на 1 550 106,25 грн. в т.ч. 1 240 085,00 грн. - основний платіж, 310 021,25 грн. штрафні (фінансові) санкції.							
2	925/1356/19	Господарський суд Черкаської області	ПРАТ "Черкаське хімволокно"	КПТМ "Черкаситеплокому енерго"	0	Про стягнення 44 017 564,01 грн. заборгованості та штрафних санкцій	28.01.2020 позов залишено без розгляду у зв'язку з погашенням заборгованості у розмірі 33 824 294,33 грн.
<b>Примітки:</b> стягнення 44 017 564,01 грн. заборгованості за укладенням між сторонами договором про постачання теплової енергії від 12.03.2019 №54-Т, у тому числі: 33 824 294,33грн. основного боргу, 8 856 766,92. пені, 774962,78 грн. 3% річних та 561539,98 грн. інфляційни х.							
3	925/1391/18	Господарський суд Черкаської області	КПТМ "Черкаситеплокому енерго"	ПРАТ "Черкаське хімволокно"	0	Стягнення 10 869 761,67 грн. заборгованості та штрафних санкцій	Постановою Північного апеляційного господарського суду від 07.10.2019 у позові відмовлено повністю
<b>Примітки:</b> Постановою Північного апеляційного господарського суду від 07.10.2019 у позові відмовлено повністю.							

## 17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2881, 2882, 2883, 2884, 17.12.2019	НКРЕКП	штраф за порушення ліцензійних умов	Сплачено штраф за порушення ліцензійних умов
<b>Примітки:</b>				
493 082 грн. штраф за порушення: Ліцензійних умов з виробництва електричної енергії, Ліцензійних умов з постачання електричної енергії, Ліцензійних умов з виробництва, Ліцензійних умов з транспортування, Ліцензійних умов з постачання теплової енергії.				

## XI. Опис бізнесу

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

ВАТ "Черкаське хімволокно" складалося з трьох виробництв і відособленого підрозділу "Черкаська ТЕЦ" ВАТ "Черкаське хімволокно":

Прядильний цех №1 та №2 - формування віскозної нитки центрифугальним способом в кулічах.

Обробний цех №1 та №2 - обробка віскозної нитки в кулічах технологічними розчинами на обробних машинах ОК-42, сушка в сушилках тунельного типу.

Текстильний цех №1 та №2 - перемотування віскозної нитки, з нанесенням на неї замаслювача, з кулічів на бобіни. Бобіни сортувалися, пакувалися, комплектувалися в партії і відправлялися на склад готової продукції.

Виробництво №3.

Хімічний цех №2 - із вхідної сировини виготовлював віскозу і подавав в прядильно-обробний цех №3.

Прядильно-обробний цех №3 - формування віскозної нитки безперервним способом, обробка технологічними розчинами, сушка віскозної нитки та намотка її на копси на машинах ПНШ-100 і ПНШ-180.

Текстильний цех №3 - перемотування віскозної нитки, з нанесенням на неї замаслювача, з копс на бобіни. Бобіни сортувалися, пакувалися, комплектувалися в партії і відправлялися на склад готової продукції.

В даний час єдиний підрозділ в структурі ПРАТ "Черкаське хімволокно", який виробляє та розподіляє електро- та теплоенергію - це ВП "Черкаська ТЕЦ". ПАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) встановленою електричною потужністю 200 МВт та тепловою потужністю 1458 Гкал/год, здійснює діяльність з виробництва електричної та теплової енергії та має на балансі наступне основне виробниче обладнання:

2. Характеристика існуючого основного обладнання.

Черкаська ТЕЦ збудована у три черги. Перша черга потужністю 50 МВт закінчена будівництвом у 1964 р.

Склад основного обладнання першої черги:

- чотири парових котлоагрегати ПК-19-2;
- два турбоагрегати - ВПТ-25-4 та ПР-25-90/10/0,9.

Друга черга потужністю 180 МВт закінчена будівництвом у 1969 р.

Склад основного обладнання другої черги:

- п'ять котлоагрегатів БКЗ-220-110ГЦ;
- три турбоагрегати ПТ-60-90;
- три водогрійний котли ПТВМ-100.

Турбоагрегати ПТ-60-90 перемарковані на ПТ-50-90. Встановлена і наявна електрична потужність ТЕЦ складає 200 МВт

Третя черга у складі двох водогрійних котлів КВГМ-180 закінчена у 1985 р.

Теплова схема ТЕЦ виконана з поперечними зв'язками по парі та живильній воді.

З 2011 року товариство на загальних зборах акціонерів, які відбулися 15 квітня 2011 р., прийняло рішення про зміну найменування: з відкритого на публічне акціонерне товариство "Черкаське хімволокно". На загальних зборах акціонерів, які відбулися 20 квітня 2018 р. було прийнято рішення про зміну типу акціонерного товариства з публічного акціонерного товариства "Черкаське хімволокно" на приватне. 27 грудня 2019 р. на позачергових загальних зборах акціонерів було прийняте рішення про емісію акцій (із зазначенням учасників розміщення) та про збільшення статутного капіталу шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків без здійснення публічної пропозиції.

**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 всього персоналу складає 805 осіб, з них середньооблікова чисельність керівників, професіоналів, фахівців та технічних службовців складала 221 чол.; робітників - 582 чол.; непромислового персоналу - 2 чол. Позаштатних працівників, які працюють за сумісництвом - не має. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 3 особи (за їх заявами). Підвищення кваліфікації - 12 особи, перепідготовку пройшли у 2019 р. - 13 осіб. Протягом 2019 року проводилась планомірна робота з кадрового забезпечення робітниками виробничих цехів взамін вибулих. Вакансії вибулих інженерно-технічних працівників заміщувались працівниками підприємства, які мають належну освіту та досвід роботи на підприємстві. У звітному році із загальної чисельності працюючих (805 чоловік) звільнилося 205 чоловік (25,5%), з них за власним бажанням та за порушення трудової дисципліни - 96 чоловік, в тому числі 45 спеціалістів, 32 керівників та 128 робітників. Заробітна плата у 2019 р. зростала відповідно до підвищення прожиткового мінімуму (за 2019 р. на 28% порівнянно з 2018 р.). За 2019 рік середньомісячна заробітна плата штатних працівників облікового складу становила 12411,8 грн. Станом на 31.12.2019 р. штатним розписом по ВП "Черкаська ТЕЦ" затверджена штатна чисельність у кількості 746 чол.

На протязі 2019 року на підприємстві проводився триступеневий оперативний контроль за станом охорони праці. Оперативний контроль здійснювався як безпосередніми керівниками, що відповідають за організацію безпечного проведення робіт, так і керівниками підприємства. Постійно проводився психофізіологічний контроль персоналу. До проведення перевірок залучалися представники профспілкових організацій. З метою мінімізації виробничих ризиків ведеться періодичний перегляд програм цільових інструктажів, які розроблені згідно додатку 13 до п.6.1.13 "Положення про навчання і перевірку знань працівників Черкаської ТЕЦ з питань охорони праці, пожежної безпеки і технічної експлуатації". Згідно "Акту визначення категорій працівників, які підлягають попередньому (періодичним) медичним оглядам" у 2019 році був проведений періодичний медичний огляд 368 працівників ВП "Черкаська ТЕЦ". На підприємстві були прикладені всі зусилля, щоб забезпечити працівників засобами індивідуального захисту в повному обсязі. На їх придбання витрачено 1 280 436 грн. Крім цього, для дотримання вимог гігієни праці та промислової санітарії, працюючі в повнім обсягу забезпечувались миючими засобами. Безкоштовно було видано молоко або рівноцінні харчові продукти та фруктові соки на суму 758 016,96 грн. Всього на охорону праці у 2019 році витрачено коштів на суму 2 924 тис. грн. Фінансування заходів з охорони праці на 100% здійснювалось за рахунок підприємства.

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

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

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

Емітент не здійснює спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами та установами.

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

За звітний період пропозицій зі сторони третьої особи не поступало.

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

Облікова політика ПРАТ "Черкаське хімволокно" - це конкретні принципи, основи, умови та правила, прийняті Товариством, для підготовки і подання фінансової звітності. Основою надання фінансової звітності є чинні Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО). Для обробки облікових даних підприємство застосовує журнально - ордерну форму обліку по програмі 1С - Бухгалтерія, версія 8.2 .

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх історичною собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Амортизація основних засобів Товариством нараховується із застосуванням прямолінійного методу, а саме річна сума амортизації визначається відношенням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Амортизацію активу Товариство починає нараховувати, коли він стає придатним для використання. Амортизація активу припиняє нараховуватись Товариством на одну з двох дат: коли актив визнається як такий, що утримується для продажу або такий, що перестає відповідати критеріям визнання активу. Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Після визнання активом об'єкт основних засобів Товариство обліковує його за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Об'єкти незавершеного будівництва включаються до складу основних засобів, але не амортизуються до моменту їх готовності до експлуатації.

Товариство включає до складу запасів товари та матеріали, що були придбані та утримуються для використання в ході звичайної діяльності та можуть бути використані для перепродажу, якщо потреба у власному використанні перестала існувати. Запаси оцінюються за найменшим з двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Одиницею бухгалтерського обліку сировини і матеріалів є їх найменування.

Не включаються в первісну вартість запасів, а відносяться до витрат того періоду, в якому вони були придбані: - витрати на збут; - понаднормативні втрати та нестачі; - проценти по позикам. Аналітичний облік запасів Товариством здійснюється в розрізі їх найменування. При відпуску запасів у виробництво, продаж та при іншому вибутті оцінка запасів здійснюється за методом середньозваженої собівартості. Вартість готової продукції та незавершеного виробництва включає пропорційну частку накладних виробничих витрат, виходячи зі звичайної виробничої потужності, за виключенням витрат на позики. Балансова вартість реалізованих запасів визнається підприємством як витрати періоду, в якому визнано відповідний дохід.

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Найбанку України на дату проведення операцій. Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідним курсом обміну НДУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають. Витрати на проценти за кредитами у іноземній валюті визнаються Товариством за курсом на дату нарахування цих процентів. Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу на 31.12.2019 та 31.12.2018 гривня/1 дол США - 23,686620 та 27,688264 грн.

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховуються на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачених майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ.

В складі фінансових інвестицій на 31 грудня 2019 року Товариство продовжує обліковувати акції ПАТ "Імпульс плюс" в сумі 4 000 тис. грн., обіг яких було зупинено за рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) від 23.06.2015р. У фінансовій звітності Товариства на 31 грудня 2019 року ці акції відображені за вартістю придбання в сумі 4 000 тис. грн. Крім того, Товариство обліковує інвестиційні сертифікати в сумі 3 942 тис. грн., обіг яких теж зупинено за рішенням НКЦПФР від 09.12.2014р. Станом на 31 грудня 2019 року облікова вартість зазначених фінансових інвестицій не відповідає справедливій вартості і критеріям визнання їх активом, як того вимагає МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості" та зазначено в обліковій політиці Товариства щодо оцінки справедливої вартості фінансових інвестицій."

Основні засоби ПРАТ "Черкаське хімволокно" ВП"Черкаська ТЕЦ" використовуються в повному обсязі. На вимоги Законів України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про цінні папери та фондовий ринок" Товариством було проведено розкриття інформації про свою діяльність на основі Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Товариство, в якості технології по підготовці фінансової звітності по Міжнародних стандартах обрало трансформацію звітності, яка складена за Національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

**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**

В зв'язку з припиненням акціонерним Товариством виробництва віскозної нитки, як уже наголошувалось, звіт про фінансовий стан ПРАТ "Черкаське хімволокно" містить у собі переважно результати діяльності відособленого підрозділу "Черкаська ТЕЦ". Основними напрямками діяльності ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) є виробництво електричної енергії та виробництво теплової енергії. У відповідності до Закону України "Про ліцензування певних видів господарської діяльності" та "Правил за ліцензованими видами діяльності" (затвердженими НКРЕ) підприємство одержало ліцензії на виробництво електричної енергії (серія № 894 та переоформлено рішенням №2444 від 29.12.2016 р. на безстрокову) та на виробництво теплової енергії на теплоелектроцентралях ( № 804 та та переоформлено рішенням №2444 від 29.12.2016 р. на безстрокову), а також ліцензію на виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях ( № 374 та переоформлено рішенням №2444 від 29.12.2016 р. на безстрокову), ліцензію на транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами (№ 374 та переоформлено рішенням №2444 від 29.12.2016 р. на безстрокову), ліцензію на постачання теплової енергії (№ 374 та переоформлено рішенням №2444 від 29.12.2016 р. на безстрокову). Черкаська ТЕЦ має встановлену електричну потужність 240 МВт та теплову потужність 1308 Гкал/год, в тому числі регульованих відборів і протитиску турбін - 648 Гкал/год, водогрійних котлів ТЕЦ - 660 Гкал/год. Теплова потужність водогрійних котлів котельні Припортового району - 150 Гкал/год. ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" здійснює теплопостачання більшої частини населення м. Черкаси, інших споживачів теплової енергії міста, реалізує вироблену електроенергію на сегментах нового ринку електричної енергії. Теплопостачання міста Черкаси здійснюють два підприємства: Черкаська ТЕЦ і КПТМ "Черкаситеплокомуненерго" ЧМР.

Показники виробництва теплової енергії за результатами роботи 2019 року: - відпущено теплової енергії всього - 529438 Гкал; в тому числі:

- населенню - 356873 Гкал;
- бюджетним підприємствам та установам - 53092 Гкал;
- іншим споживачам - 21875 Гкал;
- ЧТКЕ - 97598 Гкал;

Вартість відпущеної теплової енергії становить 635484 тис.грн (без ПДВ), середній тариф становить 1200,3 грн /Гкал (без ПДВ). Кількість виробництва та споживання теплової енергії залежить від сезонних змін. Так в зимовий період виробництво теплової енергії в місяць в середньому склало 224,3 тис.Гкал і загальна частка становила 53 % від річного об'єму виробництва теплової енергії, у весняно-осінній період виробництво теплової енергії в місяць коливалось та в середньому склало 48,4 тис.Гкал і загальна частка склала 41 % від річного об'єму виробництва теплової енергії, у літній період виробництво теплової енергії в місяць коливалось та в середньому склало 13,5 тис. Гкал і загальна частка склала 6% від річного об'єму виробництва теплової енергії.

Показники виробництва електричної енергії за результатами роботи 2019 року: - відпущено електричної енергії - 660136,26 тис.квт.

Вартість відпущеної електричної енергії становить 1203470,46 тис. грн (без ПДВ).

Виробництво електричної енергії в зимовий період в місяць в середньому склало 83,988 млн.квтг. і становило 32 % від річного об'єму виробництва електричної енергії, у весняно-осінній період виробництво електричної енергії в місяць в середньому склало 66,38 млн.квтг і становило 50 % від річного об'єму виробництва електричної енергії, у літній період виробництво електричної енергії в місяць в середньому склало 49,6 млн.квтг і становило 19 % від річного об'єму виробництва електричної енергії. Для виробництва електричної енергії використовується переважно вугілля, для виробництва теплової енергії використовується переважно природний газ (для виробництва теплової енергії населенню використовується природний газ, для виробництва теплової енергії бюджетним підприємствам та установам та іншим споживачам використовується вугілля). Так за результатами роботи 2019 року для



виробництва електричної енергії було використано 318,4 тис тон вугілля, вартістю 919971,04 тис.грн. та 18335,04 тис.м куб. природного газу вартістю 110155,74 тис. грн. Для виробництва теплової енергії за результатами роботи 2019 року використано 100,34 тис.тон вугілля, вартістю 285416,34 тис.грн та 27492,74 тис м3 природного газу, вартістю 156148,79 тис.грн.(без ПДВ). Основним постачальником природного газу у 2019 році була НАК "Нафтогаз України", ТОВ "ЕРУ ТРЕЙДІНГ"; постачальником вугілля у 2019 році було ТОВ "ДТЕК ТРЕЙДІНГ", ТОВ "Д ТРЕЙДІНГ", ТОВ "НЬЮ АРК ІСТ", ТОВ "ЦЕНТР БІРЖЕВИХ ОПЕРАЦІЙ". Середня ціна газу для виробництва теплової енергії на потреби населення становила - 5723,56 грн./тис.м.куб. (без ПДВ). Середня ціна газу для виробництва електричної енергії 6007,94 грн./тис.м.куб, виробництва теплової енергії на потреби бюджетних установ - 533,5 грн./тис.м.куб. (без ПДВ) та організацій та для інших споживачів становила 8295,04 грн./тис.м.куб. (без ПДВ)

Середня ціна 1 тони вугілля за 2019 рік становила 2878,64 грн , в тому числі вартість вугілля - 2648,12 грн., вартість ж/д перевезень на 1 тону - 230,52 грн. (без ПДВ).

Необхідність впровадження інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ).

Значна частина виробничих активів ТЕЦ експлуатується більше 50 років і в значній мірі відпрацювала свій ресурс.

Для забезпечення підвищення надійності та ефективності роботи ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" розроблена комплексна програма реконструкції та модернізації.

Впровадження інвестиційних проектів дозволить підвищити ефективність виробництва електричної та теплової енергії на ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" при нині діючих режимах шляхом зменшення обсягів та термінів ремонтів (в тому числі аварійних), зниження питомих витрат палива на виробництво електричної та теплової енергії, зниження обсягів використання електричної енергії на забезпечення власних потреб ТЕЦ та підвищення ефективності використання виробленої на станційних котельних установках пари.

Мета впровадження інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ).

4.1. Підвищення рівня надійності, мобільності та ефективності комбінованого виробництва електричної та теплової енергії ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) в умовах ринкової інтеграції.

4.2. Підвищення маневреності (забезпечення роботи в широкому діапазоні зміни навантаження).

4.2. Відновлення технічної можливості використання інших видів палива, окрім природного газу, та готовності основного та допоміжного обладнання, будівель та споруд до роботи на резервному виді палива.

4.3. Покращання екологічної ситуації шляхом виконання екологічних заходів, які направлені на зниження негативного впливу забруднюючих речовин на навколишнє середовище.

4.4. Впровадження енергозберігаючих заходів.

Впровадження Інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) на 2020 рік, покращить подальшу діяльність емітента. Джерелом фінансування інвестиційної програми є амортизаційні відрахування.

№ з/п Найменування робіт Вартість робіт, тис. грн. без ПДВ

Інвестиційна програма 2020 року всього, в т.ч.:

1 Технічне переоснащення "Заміна силового трансформатору Т-3 типу ТДЦНГУ-80000/110-УХЛ1" згідно проекту - 20087,23 тис. грн.

2 Реконструкція градирні №1 (площею зрошення 1600м?) з метою відновлення її працездатності (посилення та відновлення металоконструкцій каркасу башти градирні - 30622,69 тис.грн.

3 Реконструкція тепломережі по вул. Симиренківська (Рябокonia) та Нарбутівській (Петровського) від Н4 до ТК-918 в м.Черкаси (Придбання трубної продукції, 1-ша черга будівництва від Н4 до ТК-916) - 4217,16 тис.грн.

- 4 Розробка ПКД на перекладання тепломережі Ду300 на Ду400/560 - 362,4 тис. грн.
- 5 Встановлення частотних перетворювачів для регулювання обертів електродвигача вентилятора та димососа на водогрійний котел ст.№1 Припортової котельні - 378,699 тис. грн.
- 6 Придбання комп'ютерної техніки з метою оновлення застарілого обладнання на нове - 0,542 тис. грн.

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

Основні придбання та відчуження активів за останні п'ять років обумовлено загалом рухом основних засобів (придбання чи списання). Виробнича собівартість товарної продукції за 2019 рік склала 2053,9 млн. грн., витрати на виробництво 1 одиниці товарної продукції склали: електроенергія - 207,78 коп./1 Квтч, тепла енергія - 1135,81грн./Гкал. Будинки, спорудження, технологічні мережі й комунікації підприємства перебувають у безперервній експлуатації більше 50 років. На дату балансу Товариство зробило внутрішній аналіз на предмет зменшення корисності основних засобів і визначило, що сума очікуваного відшкодування незначно відрізняється від чистої балансової вартості основних засобів.

Необхідність впровадження інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ). Значна частина виробничих активів ТЕЦ експлуатується більше 50 років і в значній мірі відпрацювала свій ресурс.

Для забезпечення підвищення надійності та ефективності роботи ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" розроблена комплексна програма реконструкції та модернізації. Впровадження інвестиційних проектів дозволить підвищити ефективність виробництва електричної та теплової енергії на ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" при нині діючих режимах шляхом зменшення обсягів та термінів ремонтів (в тому числі аварійних), зниження питомих витрат палива на виробництво електричної та теплової енергії, зниження обсягів використання електричної енергії на забезпечення власних потреб ТЕЦ та підвищення ефективності використання виробленої на станційних котельних установках пари.

Мета впровадження інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ).

4.1. Підвищення рівня надійності, мобільності та ефективності комбінованого виробництва електричної та теплової енергії ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) в умовах ринкової інтеграції.

4.2. Підвищення маневреності (забезпечення роботи в широкому діапазоні зміни навантаження).

4.2. Відновлення технічної можливості використання інших видів палива, окрім природного газу, та готовності основного та допоміжного обладнання, будівель та споруд до роботи на резервному виді палива.

4.3. Покращання екологічної ситуації шляхом виконання екологічних заходів, які направлені на зниження негативного впливу забруднюючих речовин на навколишнє середовище.

4.4. Впровадження енергозберігаючих заходів.

Впровадження Інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) на 2020 рік, покращить подальшу діяльність емітента. Джерелом фінансування інвестиційної програми є амортизаційні відрахування.

№ з/п Найменування робіт Вартість робіт, тис. грн. без ПДВ

Інвестиційна програма 2020 року всього, в т.ч.:

- 1 Технічне переоснащення "Заміна силового трансформатору Т-3 типу ТДЦНГУ-80000/110-УХЛ1" згідно проекту - 20087,23 тис. грн.
- 2 Реконструкція градирні №1 (площею зрошення 1600м?) з метою відновлення її

працездатності (посилення та відновлення металоконструкцій каркасу башти градирні - 30622,69 тис.грн.

3 Реконструкція тепломережі по вул. Симиренківська (Рябоконя) та Нарбутівській (Петровського) від Н4 до ТК-918 в м.Черкаси (Придбання трубної продукції, 1-ша черга будівництва від Н4 до ТК-916) - 4217,16 тис.грн.

4 Розробка ПКД на перекладання тепломережі Ду300 на Ду400/560 - 362,4 тис. грн.

5 Встановлення частотних перетворювачів для регулювання обертів електродвигача вентилятора та димососа на водогрійний котел ст.№1 Припортової котельні - 378,699 тис. грн.

6 Придбання комп'ютерної техніки з метою оновлення застарілого обладнання на нове - 0,542 тис. грн.

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

Місцезнаходження основних засобів Товариства: м. Черкаси, проспект Хіміків, 76. Необоротні активи підприємства, станом на 31 грудня 2019 року, складаються з основних засобів, а також з їх зносу. До основних засобів емітента віднесені матеріальні активи, очікуваний строк використання яких більше одного року та первісною вартістю більше однієї тисячі гривень. Станом на початок звітної періоду терміни корисного використання встановлено для кожного об'єкту основних засобів, які об'єднанні в групи: Будівлі - 20 років, споруди - 15 років, передавальні пристрої -10 років, машини та обладнання - 5 років, з них електронно - обчислювальна техніка -2 років, транспортні засоби -5 років, інструмент и, прилади та інвентар -4 років, Інші основні засоби -12 років. Первісна вартість основних засобів та матеріальних активів станом на 31.12.2019 року складає 807924 тис.грн. Нарахування амортизації основних засобів здійснюється за прямолінійним методом, з урахуванням термінів корисного використання. Основні засоби ПРАТ "Черкаське хімволокно" ВП"Черкаська ТЕЦ" використовуються в повному обсязі. На дату балансу Товариство зробило внутрішній аналіз на предмет зменшення корисності основних засобів і визначило, що сума очікуваного відшкодування незначно відрізняється від чистої балансової вартості основних засобів. Станом на 31.12.2019 року у складі основних засобів знос основних засобів складає 431015 тис. грн. До складу основних засобів Товариства входить цілісний майновий комплекс (ЦМК), який був переданий в довгострокову оренду, строком на 49 років по Договору оренди укладеним ВАТ "Черкаське хімволокно" з Регіональним відділенням Фонду Державного майна України від 19 квітня 2001 року на підставі наказу Фонду Державного майна України від 04.07.2000 р. № 1382. Відповідно до акту оцінки, станом на 28.02.2001 року, його вартість становила 39691 тис. грн., на 31.12.2019 р. залишкова вартість становить 11479 тис.грн.

Необхідність впровадження інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ). Значна частина виробничих активів ТЕЦ експлуатується більше 50 років і в значній мірі відпрацювала свій ресурс. Для забезпечення підвищення надійності та ефективності роботи ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" розроблена комплексна програма реконструкції та модернізації.

Впровадження інвестиційних проектів дозволить підвищити ефективність виробництва електричної та теплової енергії на ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) при нині діючих режимах шляхом зменшення обсягів та термінів ремонтів (в тому числі аварійних), зниження питомих витрат палива на виробництво електричної та теплової енергії, зниження

обсягів використання електричної енергії на забезпечення власних потреб ТЕЦ та підвищення ефективності використання виробленої на станційних котельних установках пари.

Фактичне виконання ІІ за 2019 рік за рахунок амортизаційних відрахувань. Освоєно згідно з актами виконаних робіт, усього на суму 9 581,66 тис. грн. (без ПДВ), при плані 9509,35 тис.грн. По окремих заходах інвестиційної програми на 2019 рік мало місце відхилення фактичних обсягів виконання від запланованих, що пояснюється коригуванням ліцензіатом обсягів по кожному заходу ІІ 2019 за фактом проведення закупівлі товарів, робіт та послуг у відповідності до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

п.1. Реконструкція, модернізація та будівництво електротехнічного обладнання: при плані 1052 тис.грн. , освоєно 569,35 тис.грн.

п.2. Реконструкція, модернізація та будівництво теплотехнічного обладнання: при плані 8228,5 тис.грн. , освоєно 8784,81 тис.грн.

п.3. Реконструкція, модернізація та будівництво будівель і споруд: при плані 228,85 тис.грн. , освоєно 227,50 тис.грн.

Виконані роботи підтверджуються актами виконаних робіт, постачання обладнання та матеріалів підтверджується видатковими накладними

Товариство турбують і екологічні питання, велику увагу підприємство приділяє цьому питанню. У 2019 році очищено 34000м3 замаслених та замазучених вод.

Обсяги нормативно-чистих стоків становлять - 2876тис.м3, в т.ч. в колектор ТОВ "Компанія "Метал Інвест" 17,4 тис.м3, в Кременчуцьке водосховище на р. Дніпро 2858,6 тис. м3. Потужність установок для уловлення та знешкодження шкідливих речовин у димових газах становить 2280 тис.м3/год.

Сумарні викиди шкідливих речовин в атмосферне повітря за звітний рік по ТЕЦ становить: 16084,558 т, у тому числі:

- твердих речовин - 3644,966т,
- сірчаного ангідриду -4488,660т,
- окислів азоту -7804,264т
- окису вуглецю - 131,947т.

Сумарні викиди Припортової котельні - 39,797 т, у тому числі:

- окислів азоту - 33,731т;
- окису вуглецю - 5,729 т.

Сумарні викиди база відпочинку с. Хрещатик - 0,063 т, у тому числі:

- окислів азоту - 0,017 т;
- окису вуглецю - 0,017 т;
- твердих речовин - 0,025 т.

Сумарні викиди база відпочинку с. Сокирно - 0,063 т, у тому числі:

- окислів азоту - 0,017 т;
- окису вуглецю - 0,017 т;
- твердих речовин - 0,025 т.

15.12. Екологічні платежі за 2019 рік., у тому числі:

за використання водних ресурсів -4160742,96грн.;

за викиди в атмосферу -40121804,36грн.;

за розміщення відходів -402345,73грн.;

за скиди у водні об'єкти -9911,81грн.;

з них понадлімітні платежі за викиди в атмосферне повітря - відсутні.

Плата за забруднення водойми умовно-чистими стоками Черкаської ТЕЦ, що скидаються в Кременчуцьке водосховище за 2019 р. склала 9911,81грн., за забруднення водойми умовно-чистими стоками, що скидаються в каналізаційний колектор ТОВ "Компанія "Метал Інвест" склала 6214,3 грн.

Дозвіл на викиди шкідливих речовин в атмосферне повітря Черкаської ТЕЦ № 7110136400-096 від 18.05.2015р., термін дії 08.05.22 р., дозвіл на викиди шкідливих речовин в атмосферне

повітря Котельні Припортового району № 7110136400-00157 від 05.03.2015р., термін дії 05.03.22 р. видані Мінекології України.

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

Істотні проблеми, які впливають на діяльність акціонерного товариства, нерозривні з причинами кризового стану, що пов'язані з впливом економічних, соціальних, політичних, технологічних факторів. Політична нестабільність у державі, недосконала законодавча база. Залишаються істотними проблеми через постійне підвищення вартості сировини й матеріалів і труднощами, пов'язаними з переглядом тарифів на теплоенергію. Виникли проблеми з постачанням вугілля з Донецького та Луганського вугільного басейну, робота ВП "Черкаська ТЕЦ" повністю залежить від постачання цього вугілля. Одна з проблем також нестабільність курсу влади, в результаті зменшується надія на інвестиції, на отримання кредиту. Постійні зміни в системі оподаткування, приводять до інших незапланованих витрат. Крім того, Податкові органи, часто довільно тлумачать аспекти чинного законодавства. Тому, імовірно, підприємство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, на втрати для створення додаткових забезпечень та резервів. Загострені соціальні проблеми, низький життєвий рівень населення також негативно впливає на роботу Товариства. Товариство сплатило усі податки і тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Разом з тим тривожні події, що відбуваються в березні - квітні 2020 року, належать до подій післязвітної дати для звітного періоду 2019 року і вони ще не знайшли відображення у звітності. Наскільки істотним і тривалим буде вплив пандемії на діяльність підприємств, що представляють суспільний інтерес, за підсумками 2020 року, залежатиме від того, наскільки довго вона триватиме і наскільки суттєво і надовго просядуть макроекономічні показники в Україні та світі.

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

Основним принципом фінансування діяльності підприємства є госпрозрахунок, але при недостатності власних коштів можливе залучення сторонніх коштів (банківські кредити, кредитні лінії, тощо). Можливими шляхами покращення ліквідності Товариства є підвищення частки високоліквідних активів (зниження дебіторської заборгованості, а також зниження обсягів залучених кредитів і кредиторської заборгованості).

Кредитний ризик. Це ризик фінансових втрат у випадку невиконання зобов'язань клієнтом або контрагентом за відповідною угодою. Максимальна схильність кредитному ризику станом на 31.12.2019 року представлена балансовою вартістю кожного класу фінансових активів, та є наступною:

Показники 31.12.2019 р.

Торгівельна дебіторська заборгованість 146900

Інша поточна дебіторська заборгованість 156257

Грошові кошти та їх еквіваленти 17397

Дебіторська заборгованість за розрахунками

за виданими авансами 22903

з бюджетом 20

Кредитний ризик підприємства переважно відноситься до торгівельної дебіторської заборгованості з клієнтами (споживачами послуг) і тому схильність до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта. Кредитний ризик контролюється та аналізується на підставі окремо взятих випадків. Найбільш високим він являється з клієнтами - з ДП "Енергоринок", ДП "Черкаситеплокомуненерго" за послуги та з фізичними особами за спожите тепло. Крім того, слід звернути увагу на те, що в складі іншої поточної дебіторській

заборгованості є дебіторська заборгованість ВАТ Луганськмлин в сумі 1884 тис. грн., підприємство знаходиться на непідконтрольній території і складає 3.23 відсотка від іншої поточної дебіторської заборгованості.

Ризик ліквідності - це ризик невиконання Товариством своїх фінансових зобов'язань на дату їхнього погашення. Підхід керівництва до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у можливих межах, постійної наявності на підприємстві відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати за його зобов'язаннями своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи неприйнятних збитків або ризику втрати репутації. Відповідальність за управління ризиком ліквідності повністю несе управлінський персонал Товариства.

Ризик процентної ставки. Підприємства в значній мірі залежить від залученого капіталу, а саме кредитів і тому на отримані підприємством кредити та позики можливе коливання процентних ставок, що може негативно вплинути на фінансові результати Товариства.

Валютний ризик. Схильність Товариства до впливу валютного ризику визначається частиною фінансових інструментів, представлених у іноземній валюті, а саме позик отриманих від нерезидента. Вартість даного фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Валютний ризик є дуже суттєвим в даний період політичної та економічної нестабільності в Україні.

Інформація про фінансовий стан Емітента з точки зору короткострокових і довгострокових перспектив можна отримати, використовуючи аналіз фінансових коефіцієнтів, які характеризують виробничий потенціал, ліквідність, ділову активність, платоспроможність (фінансову стійкість) і рентабельність.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2019 р. та на 31.12.2019 р. проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

Показник	Оптимальне значення на 01.01.2019	Фактичне значення на 31.12.2019 р.		
Коефіцієнт абсолютної ліквідності		0,25....0,5	0,02	0,05
Коефіцієнт загальної ліквідності		> 1	0,54	1,11
Коефіцієнт структури капіталу		< 1	-	-
Коефіцієнт рентабельності активів (за середньорічною їх вартістю)		як найбільше		(збиток)
74,8%				
коефіцієнт зносу основних засобів		зменшення	0,50	0,53
Коефіцієнт швидкої ліквідності		>0,6		0,40
0,87				
Коефіцієнт платоспроможності (автономії)			-1,44	-
0,95				
Коефіцієнт фінансування			- 1,69	-
2,05				
Коефіцієнт оборотності активів	2	1,81		

Аналіз даних свідчить: Коефіцієнт зносу основних засобів протягом останніх років, зростає, що свідчить про погіршення технічного оснащення виробництва. Коефіцієнт покриття і швидкої ліквідності свідчить про неможливість підприємства оплатити поточні зобов'язання за рахунок реалізації оборотних активів, в тому числі за рахунок найбільш ліквідних обігових коштів. Коефіцієнт абсолютної ліквідності значно нижче нормативного значення, що свідчить про високі ризики і недостатню ефективність виробничого процесу. Коефіцієнт автономії має від'ємне значення, не досягає нормативного значення (0,5), тобто власного капіталу підприємства критично недостатньо для формування активів, потрібних для нормального функціонування підприємства, воно є абсолютно залежним від запозичень або від інвестицій. Всі коефіцієнти, що характеризують ділову активність підприємства мають негативні тенденції. Показники фінансової стійкості вказують на перевищення сум запозичених коштів над

власними, а це залежність бізнесу від зовнішнього фінансування.

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

Всі договори на кінець року виконані.

**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)**

Значна частина виробничих активів ТЕЦ експлуатується більше 50 років і в значній мірі відпрацювала свій ресурс. Для забезпечення підвищення надійності та ефективності роботи ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" розроблена комплексна програма реконструкції та модернізації. В 2018 році в ході виконання підготовчих робіт щодо реалізації затвердженої інвестиційної програми, після проведення спеціалізованими організаціями експертно-технічного діагностування фактичного стану обладнання, будівель та споруд Черкаської ТЕЦ та на підставі висновків проведеної остаточної дефектації обладнання, виникла загальна потреба виконання додаткових організаційно-технічних заходів та робіт, без реалізації яких подальша експлуатація станції була б неможливою. Впровадження вищевизначених інвестиційних проектів дозволить підвищити ефективність виробництва електричної та теплової енергії на ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" при нині діючих режимах шляхом зменшення обсягів та термінів ремонтів (в тому числі аварійних), зниження питомих витрат палива на виробництво електричної та теплової енергії, зниження обсягів використання електричної енергії на забезпечення власних потреб ТЕЦ та підвищення ефективності використання виробленої на станційних котельних установках пари. Мета впровадження інвестиційної комплексної програми модернізації, реконструкції та технічного переоснащення ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно". 1. Забезпечення надійної, безперебійної та безаварійної роботи основного обладнання ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно". 2. Впровадження енергозберігаючих заходів. 3. Зменшення витрат на виробництво електричної та теплової енергії за рахунок зниження середньорічних питомих витрат палива на відпуск електричної та теплової енергії на Черкаській ТЕЦ в зв'язку із значним збільшенням ефективності та надійності роботи частини основного виробничого обладнання ТЕЦ. 4. Відновлення технічної можливості використання інших видів палива, окрім природного газу, та готовності основного та допоміжного обладнання, будівель та споруд до роботи на резервному виді палива. 5. Покращання екологічної ситуації в м. Черкаси.

Впровадження Інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) на 2020 рік, покращить подальшу діяльність емітента. Джерелом фінансування інвестиційної програми є амортизаційні відрахування.

№ з/п Найменування робіт Вартість робіт, тис. грн. без ПДВ

Інвестиційна програма 2020 року всього, в т.ч.:

1 Технічне переоснащення "Заміна силового трансформатора Т-3 типу ТДЦНГУ-80000/110-УХЛ1" згідно проекту - 20087,23 тис. грн.

2 Реконструкція градирні №1 (площею зрошення 1600м?) з метою відновлення її працездатності (посилення та відновлення металоконструкцій каркасу башти градирні - 30622,69 тис.грн.

3 Реконструкція тепломережі по вул. Симиренківська (Рябоконя) та Нарбутівській (Петровського) від Н4 до ТК-918 в м.Черкаси (Придбання трубної продукції, 1-ша черга будівництва від Н4 до ТК-916) - 4217,16 тис.грн.

4 Розробка ПКД на перекладання тепломережі Ду300 на Ду400/560 - 362,4 тис. грн.

5 Встановлення частотних перетворювачів для регулювання обертів електродвигуна вентилятора та димососа на водогрійний котел ст.№1 Припортової котельні - 378,699 тис. грн.

6 Придбання комп'ютерної техніки з метою оновлення застарілого обладнання на нове - 0,542 тис. грн.

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

Фактичне виконання інвестиційної програми за 2019 рік за рахунок амортизаційних відрахувань. Освоєно згідно з актами виконаних робіт, усього на суму 9 581,66 тис. грн. (без ПДВ) при плані 9509,35 тис.грн.

По окремих заходах інвестиційної програми на 2019 рік мало місце відхилення фактичних обсягів виконання від запланованих, що пояснюється коригуванням ліцензіатом обсягів по кожному заходу ІІ 2019 за фактом проведення закупівлі товарів, робіт та послуг у відповідності до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

п.1. Реконструкція, модернізація та будівництво електротехнічного обладнання: при плані 1052 тис.грн. , освоєно 569,35 тис.грн.

п.2. Реконструкція, модернізація та будівництво теплотехнічного обладнання: при плані 8228,5 тис.грн. , освоєно 8784,81 тис.грн.

п.3. Реконструкція, модернізація та будівництво будівель і споруд: при плані 228,85 тис.грн. , освоєно 227,50 тис.грн.

Виконані роботи підтверджуються актами виконаних робіт, постачання обладнання та матеріалів підтверджується видатковими накладними

**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**

Для випуску якісної продукції потрібен високий рівень організації праці. Оскільки робота на підприємстві безперервна, технології енергоємні, насичені, з наявністю шкідливих виробничих факторів, вибухово- і пожежонебезпечні, до рівня утворення й кваліфікації персоналу пред'являються досить високі вимоги. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента. Емітент не належить до будь-яких об'єднань, підприємств. Акціонерне товариство створене відповідно до рішення Засновника - Міністерства промисловості України (наказ №132 від 28.04.1994 р.) шляхом перетворення державного підприємства "Черкаське виробниче об'єднання "Хімволокно" у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України "Про корпоратизацію державних підприємств від 15.06.1993 р. №210 і зареєстроване на підставі рішення Виконавчого комітету Черкаської міської Ради народних депутатів від 02.06.1994 р. №3612-АТ згідно з діючим законодавством України. В 2019 році скликалися чергові збори, які відбулися 26 квітня 2019 року (протокол №28 від 26 квітня 2019 року) та позачергові збори, які відбулися 27 грудня 2019 року (протокол №29 від 27 квітня 2019 року) . В 2019 р. у емітента виникла 4 рази особлива інформація: відомості про зміну складу посадових осіб (дата вчинення дії - 26.06.2019 р.), відомості про прийняття рішення про передне надання згоди на вчинення значних правочинів (дата вчинення дії - 26.04.2019 р.), відомості про прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу (дата вчинення дії - , 26.04.2019 р., 27.12.2019 р.). Органи управління підприємства - загальні збори акціонерів, Правління товариства, Наглядова рада, Ревізійна комісія. В склад Наглядової ради входить 5 осіб: голова Наглядової ради: - Яковенко О. О., члени Наглядової ради: Трофименко Т.В., Глушенко Д.О., представник акціонера "PALOS ESTABLISHMENT Limited " Чижова О.П., Дончак А.В. В склад Ревізійної комісії входить 5 осіб: голова - Сичова Л.О., члени Ревізійної комісії - Даценко Л.В., - Дорошенко І.В., - Барська Л. В., - Гриценко О.П. В склад Правління входить 2 особи: голова правління Олексенко В.В., та член правління: Біда О.В.

Розділ "Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" відсутні в зв'язку з тим, що



товариство у звітному періоді не брало участі у створенні юридичних осіб. Розділ "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" відсутня, оскільки такої посади в Товаристві не передбачено. Розділ "Інформація про рейтингове агентство" відсутня, в зв'язку з тим, що товариство у звітному періоді не користувалося послугами рейтингових агентств. Розділ "Інформація про дивіденди" відсутня в зв'язку з тим, що дивіденди не нараховувалися та не виплачувалися. Розділ "Інформація про облігації емітента" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуск облігацій. Розділ "Інформація про інші цінні папери емітента" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів. Розділ "Інформація про похідні цінні папери емітента" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів. Розділ "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" Товариство не здійснювало придбання власних акцій протягом звітного періоду. Розділ "Інформація про прийняті рішення про надання згоди на вчинення правочинів щодо вчинення яких є заінтересованість" відсутній, оскільки такого роду інформація у Товариства у звітному році не виникала. Розділ "Інформація про вчинення значних правочинів" відсутній, оскільки такого роду інформація у Товариства у звітному році не виникала. Розділ "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" відсутній, оскільки такого роду інформація у Товариства у звітному році не виникала. Розділ "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" відсутня в зв'язку з тим, що Товариством у звітному періоді не здійснювався випуск боргових цінних паперів. Розділ "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики)" не заповнявся у зв'язку з тим, що зобов'язань за облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права Товариство - немає. Розділ "Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів відсутня", в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски боргових цінних паперів. Розділ "Інформація про випуски іпотечних облігацій" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій. Розділ "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" відсутня в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій. Розділ "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" відсутня в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних цінних паперів. Розділ "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів. Розділ "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів. Розділ "Основні відомості про ФОН" відсутні, в зв'язку з тим, що Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН. Розділ "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН. Розділ "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН. Змін у складі акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій у на кінець звітного періоду не відбувалося. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій (п.10 ч.3 ст.40): На кінець звітного періоду зміна осіб, яким належить право голосу за акціями не відбувалася. Зміни 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 у звітному періоді не відбувалось. 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 (п.11 ч.3 ст.40): Зміни

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 у звітному періоді не відбувалися. Товариство не має власників фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями Акціонерного товариства. Емітент не здійснивав випуск акцій. У власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу не має. У власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не має інших цінних паперів. Обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не має. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) - не здійснювалося. Акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента не укладалися. Договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не укладались. Будь-яких обмежень прав участі та голосуванні акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента не має.

В звітному році викуп власних акцій не здійснювався. Деривативи та вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом не укладались. Власний кодекс корпоративного управління у емітента відсутній. Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати - не існує. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги не надається, бо у емітента не існує кодекс корпоративного управління. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не існує. Будь-яких обмежень прав участі та голосуванні акціонерів на загальних зборах. Зміни акціонерів, яким належить голосуючі акції, розмір пакета яких ставав більшим або меншим, - не відбувалось.

Рішенням Наглядової ради (протокол №8 засідання Наглядової ради ПАТ "Черкаське хімволокно" від 25 березня 2015 р.) було прийнято рішення про зміну зберігача, в зв'язку з припиненням депозитарною установою ТОВ "Фондовий центр "Дельта-енерго" (зберігача) провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності. Вирішено змінити депозитарну установу (зберігача) Товариства на Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "ФАВОРИТ" (код за ЄДРПОУ 23730178, місцезнаходження 03067, м. Київ, вул. Гарматна, 6, ліцензія Серія АЕ №263378, видана 24.09.2013 р. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, генеральний директор Волошка Володимир Леонідович. Контактні телефони: 044 458 0545; 044 458 1409; 044 458 4976. Середня кількість працівників товариства - 854 особи. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента. Підприємство в 2019 році сприяло підвищенню кваліфікації працівників - 12 осіб, перепідготовка - 13 осіб. Відвідували семінари з питань підготовки річної інформації на фондовому ринку з цінних паперів, а також семінар з питань: розкриття інформації на фондовому ринку України в 2019 р.; семінар з питань про нові законодавчі вимоги на ринку цінних паперів, зазначені законом України "Про акціонерні товариства", посилення відповідальності за правопорушення на ринку цінних паперів, Закон України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України (2019 р., 2020 р.); семінар (змістові консультації) зміни законодавства, зміни з питань перспективності використання у фінансово-господарській діяльності підприємства нового виду банківської послуги - факторингу, консультаційні послуги про Законодавчі зміни в оподаткуванні для бухгалтерів підприємств, проводила торговельно-промислова палата (2018 р., 2019 р.). Зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом - не відбувалось. Інформацію, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності Товариства, потенційні інвестори можуть отримати безпосередньо в Товаристві, на сайті Товариства -

cherkasykhimvolokno.emitents.net.ua. А також усі нововведення, зміни на протязі поточного року в діяльності Товариства можна знайти на сайті підприємства khimvolokno.com.ua.

#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада Товариства	Голова Наглядової ради Члени Наглядової ради	1. Яковенко Олег Олексійович, акціонер, Голова Наглядової ради. 2. Глущенко Дмитро Олександрович, акціонер. 3. Дончак Альона Василівна, акціонер. 4. Трофименко Тетяна Володимирівна, акціонер. 5. Чижова Олена Петрівна, представник акціонера
Правління Товариства	Голова правління Член правління	1.Олексенко Віктор Володимирович - Голова правління 2. Біда Олексій Володимирович - член правління.
Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії Члени Ревізійної комісії	Сичова Людмила Олександрівна Голова Ревізійної комісії Даценко Людмила Володимирівна Член Ревізійної комісії Дорошенко Ірина Володимирівна Член Ревізійної комісії Барська Лариса Віталіївна Член Ревізійної комісії Гриценко Ольга Павлівна Член Ревізійної комісії
Загальні збори акціонерів	акціонери	згідно реєстру власників іменних цінних паперів - 26727 акціонерів

#### V. Інформація про посадових осіб емітента

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

- 1) Посада  
Голова Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Яковенко Олег Олексійович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження  
1967
- 5) Освіта  
вища, 1985-1990 р.р. - Київське вище інженерно-радіотехнічне училище, математичне забезпечення автоматизованих систем управління. 2004-2006 р.р. Київський національний університет ім. Шевченка, інститут міжнародних відносин.
- 6) Стаж роботи (років)  
29
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "Нафтогазтрейд", 30401409, ведучий менеджер з консультацій по питаннях комерційної діяльності та управління

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20.04.2018, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №27 від 20.04.2018 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Яковенко Олега Олексійовича. Яковенко О.О. на підприємстві не працює. Посадова особа володіє акціями товариства. Винагороду за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримував. Особа обрана на посаду терміном на три роки. Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: підприємець, ведучий менеджер з консультацій по питаннях комерційної діяльності та управління ТОВ "Нафтогазтрейд". Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (протокол №1 засідання Наглядової ради від 20.04.2018 р.) обрано на посаду Голови Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Яковенко Олега Олексійовича. Яковенко О.О. на підприємстві не працює. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримував.

Посадова особа акціонер товариства. Особа обрана на посаду терміном на три роки. Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: підприємець, ведучий менеджер з консультацій по питаннях комерційної діяльності та управління в ТОВ "Нафтогазтрейд". Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Глущенко Дмитро Олександрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1988

5) Освіта

вища, національна академія управління

6) Стаж роботи (років)

11

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АО "Інвікта", 36856623, помічник адвоката АО "Інвікта" (Україна, 01601, м. Київ, вул.. Воровського, 35 оф. 5 )

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20.04.2018, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №27 від 20.04.2018 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Глущенко Дмитра Олександровича. Глущенко Д.О. на підприємстві не працює. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена.

Винагороду за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримував. Посадова особа акціонер товариства. Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: помічник адвоката АО "Інвікта". Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Трофименко Тетяна Володимирівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1967

5) Освіта

вища, Київський національний університет Т.Шевченка

6) Стаж роботи (років)

24

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "ТехНова", 24100060, головний юрисконсульт

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20.04.2018, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №27 від 20.04.2018 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Трофименко Тетяну Володимирівну. Акціонер товариства. На підприємстві не працює. Посадова особа акціонер товариства. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримував. Особа обрана на посаду терміном на три роки. Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: головний юрисконсульт ТОВ фірми "ТехНова". Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

представник за дорученням "юридичної особи" PALOS ESTABLISHMENT LIMITED"

Чижова Олена Петрівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1963

5) Освіта

Вища, Національний економічний університет ім.В. Гетьмана, планово-економічний ф-т  
Вища, Національний економічний університет ім. В. Гетьмана, планово-економічний ф-т

6) Стаж роботи (років)

3

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "Аутсорсингова компанія "Балекан Консалтинг", 36791802, економіст з фінансової роботи.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20.04.2018, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №27 від 20.04.2018 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Чижову Олену Петрівну. Посадова особа не володіє акціями товариства. Особа обрана на посаду терміном на три роки. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду, як Член Наглядової ради за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримувала. Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: економіст з фінансової роботи. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Посадова особа є представником за дорученням "юридичної особи" PALOS ESTABLISHMENT LIMITED" (код HE 316171, Griva Digeni PANAYIDES BUILDING, 2nd floor, office/flat 3, 3030 Limassol, Cyprus) - частка у статутному капіталі товариства - 89,763 %.

1) Посада

Голова Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сичова Людмила Олександрівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1962

5) Освіта

вища, Київський гуманітарний інститут

6) Стаж роботи (років)

40

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Черкаське хімволокно", 00204033, головний бухгалтер ПАТ "Черкаське хімволокно"

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

18.04.2017, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів обрано на посаду члена Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" та обрано головою ревізійної комісії (протокол №25 від 18.04.2017 р., протокол №1 засідання Ревізійної комісії від 18.04.2017 р.) Сичову Людмилу Олександрівну. Сичова Л.О. на підприємстві працює заст. головного бухгалтера. Акціонер Товариства. Обрана терміном на три роки згідно п. п. 2.1. розділу 2 "Положення про Ревізійну комісію товариства". Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду, як Член ревізійної комісії, за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримувала. Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО". Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Даценко Людмила Володимирівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1979

5) Освіта

вища, Європейський університет фінансів м. Києві, економічний факультет

6) Стаж роботи (років)

18

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ДП у Голосіївському районі м. Києва, 39468461, заступник начальника відділу документарних перевірок

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

18.04.2017, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №25 від 18.04.2017 р.) обрано на посаду члена Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Даценко Людмилу Володимирівну. Даценко Л.В. на підприємстві не працює. Посадова особа акціонер товариства. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду, як Член ревізійної комісії за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримувала. Обрана рішенням загальних зборів акціонерів терміном на три роки згідно п. п. 2.1. розділу 2 "Положення про Ревізійну комісію товариства". Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: заступник начальника відділу документарних перевірок ДП. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Гриценко Ольга Павлівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1966

5) Освіта

вища, Київський торговельно-економічний інститут

6) Стаж роботи (років)

18

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Черкаське хімволокно", 00204033, заст. головного бухгалтера

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

18.04.2017, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №25 від 18.04.2017 р.) обрано на посаду члена Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Гриценко Ольгу Павлівну. Гриценко О. П. на підприємстві працює бухгалтером. Посадова особа не володіє акціями товариства. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду, як Член ревізійної комісії за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримувала. Обрана терміном на три роки згідно п. п. 2.1. розділу 2 "Положення про Ревізійну комісію товариства". Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: заст. головного бухгалтера ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Дорошенко Ірина Володимирівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1969

5) Освіта

вища, Дніпропетровський ДХТУ, факультет хімічної технології палива та вуглеводних матеріалів; інститут ринкової економіки, соціальної політики та права (факультет менеджменту підприємства).

6) Стаж роботи (років)

23

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Херсонський НПЗ", 34785383, начальник планово-економічного відділу

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

18.04.2017, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №25 від 18.04.2017 р.) обрано на посаду члена Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Дорошенко Ірину Володимирівну. Посадова особа акціонер товариства, на підприємстві не працює. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду, як Член ревізійної комісії за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримувала. Обрана терміном на три роки згідно п. п. 2.1. розділу 2 "Положення про Ревізійну комісію товариства". Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: начальник планово-економічного відділу. Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Барська Лариса Віталіївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1974

5) Освіта

вища, Київський торговельно-економічний університет (факультет економіки та менеджменту).

6) Стаж роботи (років)

22

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Херсоннафтопереробка", 34785383, Фінансовий директор

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

18.04.2017, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №25 від 18.04.2017 р.) обрано на посаду члена Ревізійної комісії ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Барську Ларису Віталіївну. Посадова особа акціонер товариства. Барська Л.В. на підприємстві не працює. Попередня посада: фінансовий директор ВАТ



"Херсоннафтопереробка" (м. Херсон). Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду, як Член ревізійної комісії за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримувала. Обрана терміном на три роки згідно п. п. 2.1. розділу 2 "Положення про Ревізійну комісію товариства". Особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Голова правління

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Олексенко Віктор Володимирович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1972

5) Освіта

вища, Київське вище зенітно-ракетне інженерне училище (радіоінженер), Національна юридична академія України ім. Ярослава Мудрого у м. Харків (факультет правознавства).

6) Стаж роботи (років)

19

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Черкаське хімволокно", 00204033, директор з економічної безпеки ПАТ "Черкаське хімволокно"

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

13.06.2017, обрано на три роки

9) Опис

Працює на підприємстві ПРАТ "Черкаське хімволокно". Не володіє часткою у Статутному капіталі Товариства. Попередня посада: з 2009 року директор з економічної безпеки ПАТ "Черкаське хімволокно", з 2015 року голова правління ПАТ "Черкаське хімволокно", припинено повноваження голови правління 20.02.2017 р. згідно рішення засідання Наглядової ради (протокол №17 від 20 лютого 2017 р). Обраний рішенням Наглядової ради (протокол №2 від 12.06.2017 р.) терміном на три роки з 13.06.2017 р. згідно п. 12.6. Статуту Товариства. Винагороду отримує у вигляді заробітної плати згідно штатного розкладу. Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Він не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Правління

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Біда Олексій Володимирович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1975

5) Освіта

вища, Черкаський інженерно-технологічний інститут (економічний факультет).

6) Стаж роботи (років)

22

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ВП "Черкаська ТЕЦ", 33282969, начальник планово-економічного відділу ВП "Черкаська ТЕЦ".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

18.04.2017, обрано на три роки

9) Опис

Працює на підприємстві ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" заступником директора з економіки та фінансів. Не володіє часткою у Статутному капіталі Товариства. Попередні посади: начальник планово-економічного відділу ВП "Черкаська ТЕЦ" ПАТ "Черкаське хімволокно" (м. Черкаси, проспект Хіміків, 76). Винагороду отримує у вигляді заробітної плати згідно штатного розкладу. Винагороду за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримував. Обраний рішенням Наглядової ради (протокол №1 від 18.04.2017 р.) терміном на три роки згідно п. 12.3 Статуту товариства з 18.04.2017 р. Він не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Головний бухгалтер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кобзюк Юрій Юрійович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1974

5) Освіта

вища, Київський інженерно-технологічний інститут та учбовий центр регіонального центру продовження освіти

6) Стаж роботи (років)

25

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ВП "Черкаська ТЕЦ", 33282969, заступник головного бухгалтера ВП "Черкаська ТЕЦ" ПАТ "Черкаське хімволокно".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

03.04.2019, обрано не визначено

9) Опис

Згідно наказу № 16-к ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" від 24 червня 2019 року призначено головним бухгалтером ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Кобзюк Юрія Юрійовича. Не володіє часткою у Статутному капіталі Товариства. Попередні посади: заступник головного бухгалтера ВП "Черкаська ТЕЦ" ПАТ "Черкаське хімволокно". Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Дончак Альона Василівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1986

5) Освіта

вища, ДАСОА

6) Стаж роботи (років)

11

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "Сеплай-Трейд", 37241617, секретар

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20.04.2018, обрано на три роки

9) Опис

В зв'язку з припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради ПАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", на підставі рішення чергових загальних зборів акціонерів (протокол №27 від 20.04.2018 р.) обрано на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Дончак А.В. Акціонер Товариства. На підприємстві не працює. Попередня посада: Дончак А.В. секретар ТОВ "Сеплай-Трейд". Посадова особа працює за контрактом, згідно якого винагорода не встановлена. Винагороду за 2018 рік в грошовій і натуральній формі не отримувала. Вона не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

1) Посада

Головний бухгалтер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кобзюк Тетяна Валеріївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1979

5) Освіта

вища, Київський національний університет

6) Стаж роботи (років)

11

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ ЮСТ України, 30439872, директор підприємства

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

01.11.2018, обрано не визначено

9) Опис

В зв'язку з звільненням головного бухгалтера ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", згідно наказу №19-к ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" від 31 жовтня 2018 р.: призначено головним бухгалтером ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" з 01 листопада 2018 року (згідно Наказу №19-к від 01.11.2018р.) Кобзюк Тетяну Валеріївну. Згідно наказу №15-к ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" від 24 червня 2019 р.: звільнено головного бухгалтера ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" 24 червня 2019 р. Кобзюк Тетяну Валеріївну у зв'язку з переведенням до ТОВ "ЄВРО-РЕКОНСТРУКЦІЯ". Підстава: заява Кобзюк Т.В., лист №05/1014 ТОВ "ЄВРО-РЕКОНСТРУКЦІЯ" від 24.06.2019 р. Кобзюк Т.В. перебувала на посаді з 01 листопада 2018 р. по 24 червня 2019 р. Посадова особа не володіє акціями товариства. Інші посади, які обіймала протягом останніх п'яти років: начальник контрольно-ревізійного відділу, фінансовий директор. Винагороду отримує у вигляді заробітної плати згідно штатного розкладу. Особа призначена на невизначений термін. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	Яковенко Олег Олексійович		3	0	3	0
Член Наглядової ради	Глуценко Дмитро Олександрович		1 795	0	1 795	0
Член Наглядової ради	Трофименко Тетяна Володимирівна		1 795	0	1 795	0
Член Наглядової ради -представник за дорученням "юридичної особи"	Чижова Олена Петрівна		0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Гриценко Ольга Павлівна		0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Даценко Людмила Володимирівна		1	0	1	0
Голова Ревізійної комісії	Сичова Людмила Олександрівна		5	0	5	0
Член Ревізійної комісії	Дорошенко Ірина Володимирівна		1	0	1	0
Член Ревізійної комісії	Барська Лариса Віталіївна		1	0	1	0
Голова правління	Олексенко Віктор Володимирович		0	0	0	0
Член Правління	Біда Олексій Володимирович		0	0	0	0
Головний бухгалтер	Кобзюк Юрій Юрійович		0	0	0	0
Член Наглядової ради	Дончак Альона Василівна		1 795	0	1 795	0
Головний бухгалтер	Кобзюк Тетяна Валеріївна		0	0	0	0

Усього	5 396	0	5 396	0
--------	-------	---	-------	---

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

Згідно наказу №15-к ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" від 24 червня 2019 р.: звільнено головного бухгалтера ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" 24 червня 2019 р Кобзюк Тетяну Валеріївну переведенням до ТОВ "ЄВРО-РЕКОНСТРУКЦІЯ". Підстава: заява Кобзюк Т.В., лист №05/1014 ТОВ "ЄВРО-РЕКОНСТРУКЦІЯ" від 24.06.2019 р. Посадова особа не володіє акціями товариства, частка в статутному капіталі товариства 0,0000%. Особа перебувала на посаді з 01 листопада 2018 року по 24 червня 2019 року. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. У зв'язку з звільненням головного бухгалтера ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" Кобзюк Т.В. грошова компенсація за 15 календарних днів невикористаної щорічної відпустки перерахована на розрахунковий рахунок ТОВ "ЄВРО-РЕКОНСТРУКЦІЯ" в сумі 26625,37 грн. (без податків).

## 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)
державний комітет промислової політики України	00013942	03035, Україна, Київська обл., Київський р-н, м. Київ, Сурикова, 3	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
відсутні			0
Усього			0

## VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Необхідність впровадження інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ).

Значна частина виробничих активів ТЕЦ експлуатується більше 50 років і в значній мірі відпрацювала свій ресурс.

Для забезпечення підвищення надійності та ефективності роботи ВП "Черкаська ТЕЦ" ВАТ "Черкаське хімволокно" розроблена комплексна програма реконструкції та модернізації.

Впровадження інвестиційних проектів дозволить підвищити ефективність виробництва електричної та теплової енергії на ВП "Черкаська ТЕЦ" ПРАТ "Черкаське хімволокно" при нині діючих режимах шляхом зменшення обсягів та термінів ремонтів (в тому числі аварійних), зниження питомих витрат палива на виробництво електричної та теплової енергії, зниження обсягів використання електричної енергії на забезпечення власних потреб ТЕЦ та підвищення ефективності використання виробленої на станційних котельних установках пари.

Мета впровадження інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ).

4.1. Підвищення рівня надійності, мобільності та ефективності комбінованого виробництва електричної та теплової енергії ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) в умовах ринкової інтеграції.

4.2. Підвищення маневреності (забезпечення роботи в широкому діапазоні зміни навантаження).

4.2. Відновлення технічної можливості використання інших видів палива, окрім природного газу, та готовності основного та допоміжного обладнання, будівель та споруд до роботи на резервному виду палива.

4.3. Покращання екологічної ситуації шляхом виконання екологічних заходів, які направлені на зниження негативного впливу забруднюючих речовин на навколишнє середовище.

4.4. Впровадження енергозберігаючих заходів.

Впровадження Інвестиційної програми з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях ПРАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) на 2020 рік,

покращить подальшу діяльність емітента. Джерелом фінансування інвестиційної програми є амортизаційні відрахування.

№ з/п Найменування робіт Вартість робіт, тис. грн. без ПДВ

Інвестиційна програма 2020 року в т.ч.:

- 1 Технічне переоснащення "Заміна силового трансформатору Т-3 типу ТДЦНГУ-80000/110-УХЛ1" згідно проекту - 20087,23 тис. грн.
- 2 Реконструкція градирні №1 (площею зрошення 1600м?) з метою відновлення її працездатності (посилення та відновлення металоконструкцій каркасу башти градирні - 30622,69 тис.грн.
- 3 Реконструкція тепломережі по вул. Симиренківська (Рябоконя) та Нарбутівській (Петровського) від Н4 до ТК-918 в м.Черкаси (Придбання трубної продукції, 1-ша черга будівництва від Н4 до ТК-916) - 4217,16 тис.грн.
- 4 Розробка ПКД на перекладання тепломережі Ду300 на Ду400/560 - 362,4 тис. грн.
- 5 Встановлення частотних перетворювачів для регулювання обертів електродвигача вентилятора та димососа на водогрійний котел ст.№1 Припортової котельні - 378,699 тис. грн.
- 6 Придбання комп'ютерної техніки з метою оновлення застарілого обладнання на нове - 0,542 тис. грн.

## **2. Інформація про розвиток емітента**

Постановою Кабінету Міністрів України від 18.04.2018 року №324 затверджено "Порядок надання тимчасової підтримки виробникам, що здійснюють комбіноване виробництво електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях" визначено умови та процедуру проведення відбору проектів реконструкції та/або модернізації теплоелектроцентралей для надання тимчасової підтримки в їх реалізації, зобов'язання виробників з проведення реконструкції та/або модернізації теплоелектроцентралей, умови придбання послуги з підвищення ефективності комбінованого виробництва електричної та теплової енергії.

"Порядком формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та (або) теплову енергію, що виробляється на теплоелектроцентралях, теплових електростанціях та когенераційних установках", розробленим НКРЕКП, передбачено запровадження до 2024 року регульованої ціни на електричну енергію для можливості проведення реконструкції та/або модернізації виробничих об'єктів енергетичного підприємства.

Метою даної підтримки є підвищення рівня надійності та економічності роботи основних фондів енергопідприємств, сприяння ринковій інтеграції, виконання екологічних заходів, які направлені на зниження негативного впливу забруднюючих речовин на навколишнє середовище, забезпечення необхідного обсягу фінансування інвестиційних програм шляхом залучення власних коштів та позикових коштів.

На основі висновків експертного обстеження з розробки техніко-економічного обґрунтування реконструкції та/або модернізації виробничих об'єктів ПАТ "Черкаське хімволокно" (Черкаська ТЕЦ) пріоритетними напрямками є :

" Підвищення маневреності енерговиробництва (забезпечення сталої роботи енергопідприємства в широкому діапазоні зміни навантаження).

" Впровадження заходів з підвищення потужності, економічності та ефективності енерговиробництва в умовах виходу на новий ринок електроенергії з конкурентними цінами, високими стандартами обслуговування та продажу електричної та теплової енергії споживачам.

" Переведення котельного та допоміжного устаткування на спалювання інших видів вугілля в умовах скорочування частки природного газу в структурі паливно-енергетичного балансу.

" Зменшення шкідливих викидів у навколишнє середовище (впровадження сучасних технологій приготування та спалювання вугілля, модернізованих електрофільтрів, сіркоочистки, інше).

" Забезпечення максимальної надійності енерговиробництва з впровадженням заходів



щодо подовження терміну експлуатаційної придатності основного обладнання підприємства. Фактичне виконання інвестиційної програми за 2019 рік. Освоєно згідно з актами виконаних робіт, усього на суму 9 581,66 тис. грн. (без ПДВ), при плані 9509,35 тис.грн. за рахунок амортизаційних відрахувань.

По окремих заходах інвестиційної програми на 2019 рік мало місце відхилення фактичних обсягів виконання від запланованих, що пояснюється коригуванням ліцензіатом обсягів по кожному заходу ІІ 2019 за фактом проведення закупівлі товарів, робіт та послуг у відповідності до вимог Закону України "Про публічні закупівлі".

п.1. Реконструкція, модернізація та будівництво електротехнічного обладнання: при плані 1052 тис.грн. , освоєно 569,35 тис.грн.

п.2. Реконструкція, модернізація та будівництво теплотехнічного обладнання: при плані 8228,5 тис.грн. , освоєно 8784,81 тис.грн.

п.3. Реконструкція, модернізація та будівництво будівель і споруд: при плані 228,85 тис.грн. , освоєно 227,50 тис.грн.

Виконані роботи підтверджуються актами виконаних робіт, постачання обладнання та матеріалів підтверджується видатковими накладними

### **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:**

Деривативи або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, які впливають на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента - 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**

Управління капіталом. Товариство здійснює управління капіталом для забезпечення безперебійної діяльності Товариства в майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових та власних коштів. Товариство здійснює контроль капіталу, використовуючи співвідношення власних та позикових коштів, яке розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу. У чисту заборгованість включаються кредити і позики, торговельга та інша кредиторська заборгованість за врахуванням грошових коштів та їх еквівалентів. співвідношення чистих позикових коштів до власного капіталу складає -33,8% (чисті позикові кошти 298708 тис.грн. до власного капіталу -884692 тис.грн.

Відносно управління капіталом основним завданням є забезпечення нормального рівня достатності капіталу. Контроль здійснюється за допомогою аналізу показників фінансової стабільності. Інформація про фінансовий стан Емітента з точки зору короткострокових і довгострокових перспектив можна отримати, використовуючи аналіз фінансових коефіцієнтів, які характеризують виробничий потенціал, ліквідність, ділову активність, платоспроможність (фінансову стійкість) і рентабельність.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2019 р. та на 31.12.2019 р. проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

Показник	Оптимальне значення на 01.01.2019	Фактичне значення на 31.12.2019 р.		
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25.....0,5	0,02		0,05
Коефіцієнт загальної ліквідності	> 1	0,54		1,11
Коефіцієнт структури капіталу	< 1	-		-
Коефіцієнт рентабельності активів (за середньорічною їх вартістю)		як найбільше		(збиток)

74,8%			
коефіцієнт зносу основних засобів	зменшення	0,50	0,53
Коефіцієнт швидкої ліквідності	>0,6		0,40
0,87			
Коефіцієнт платоспроможності (автономії)		-1,44	-
0,95			
Коефіцієнт фінансування		- 1,69	-
2,05			
Коефіцієнт оборотності активів	2	1,81	

Аналіз даних свідчить: Коефіцієнт зносу основних засобів протягом останніх років, зростає, що свідчить про погіршення технічного оснащення виробництва. Коефіцієнт покриття і швидкої ліквідності свідчить про неможливість підприємства оплатити поточні зобов'язання за рахунок реалізації оборотних активів, в тому числі за рахунок найбільш ліквідних обігових коштів. Коефіцієнт абсолютної ліквідності значно нижче нормативного значення, що свідчить про високі ризики і недостатню ефективність виробничого процесу. Коефіцієнт автономії має від'ємне значення, не досягає нормативного значення (0,5), тобто власного капіталу підприємства критично недостатньо для формування активів, потрібних для нормального функціонування підприємства, воно є абсолютно залежним від запозичень або від інвестицій. Всі коефіцієнти, що характеризують ділову активність підприємства мають негативні тенденції. Показники фінансової стійкості вказують на перевищення сум запозичених коштів над власними, а це залежність бізнесу від зовнішнього фінансування.

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

Основним принципом фінансування діяльності підприємства є госпрозрахунок, але при недостатності власних коштів можливе залучення сторонніх коштів (банківські кредити, кредитні лінії, тощо). Можливими шляхами покращення ліквідності Товариства є підвищення частки високоліквідних активів (зниження дебіторської заборгованості, а також зниження обсягів залучених кредитів і кредиторської заборгованості).

Кредитний ризик. Це ризик фінансових втрат у випадку невиконання зобов'язань клієнтом або контрагентом за відповідною угодою. Максимальна схильність кредитному ризику станом на 31.12.2019 року представлена балансовою вартістю кожного класу фінансових активів, та є наступною:

Показники 31.12.2019 р.

Торгівельна дебіторська заборгованість 146900

Інша поточна дебіторська заборгованість 156257

Грошові кошти та їх еквіваленти 17397

Дебіторська заборгованість за розрахунками

за виданими авансами 22903

з бюджетом 20

Кредитний ризик підприємства переважно відноситься до торгівельної дебіторської заборгованості з клієнтами (споживачами послуг) і тому схильність до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта. Кредитний ризик контролюється та аналізується на підставі окремо взятих випадків. Найбільш високим він являється з клієнтами - з ДП "Енергоринок", ДП "Черкаситеплокомуненерго" за послуги та з фізичними особами за спожите тепло. Крім того, слід звернути увагу на те, що в складі іншої поточної дебіторської заборгованості є дебіторська заборгованість ВАТ Луганськмлин в сумі 1884 тис. грн., підприємство знаходиться на непідконтрольній території і складає 3.23 відсотка від іншої поточної дебіторської заборгованості.

Ризик ліквідності - це ризик невиконання Товариством своїх фінансових зобов'язань на дату їхнього погашення. Підхід керівництва до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у

можливих межах, постійної наявності на підприємстві відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати за його зобов'язаннями своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи неприйнятних збитків або ризику втрати репутації. Відповідальність за управління ризиком ліквідності повністю несе управлінський персонал Товариства.

Ризик процентної ставки. Підприємства в значній мірі залежить від залученого капіталу, а саме кредитів і тому на отримані підприємством кредити та позики можливе коливання процентних ставок, що може негативно вплинути на фінансові результати Товариства.

Валютний ризик. Схильність Товариства до впливу валютного ризику визначається частиною фінансових інструментів, представлених у іноземній валюті, а саме позик отриманих від нерезидента. Вартість даного фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Валютний ризик є дуже суттєвим в даний період політичної та економічної нестабільності в Україні. Інформація про фінансовий стан Емітента з точки зору короткострокових і довгострокових перспектив можна отримати, використовуючи аналіз фінансових коефіцієнтів, які характеризують виробничий потенціал, ліквідність, ділову активність, платоспроможність (фінансову стійкість) і рентабельність.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2019 р. та на 31.12.2019 р. проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

Показник	Оптимальне значення на 01.01.2019	Фактичне значення на 31.12.2019 р.		
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25....0,5	0,02		0,05
Коефіцієнт загальної ліквідності	> 1	0,54		1,11
Коефіцієнт структури капіталу	< 1	-		-
Коефіцієнт рентабельності активів (за середньорічною їх вартістю)		як найбільше		(збиток)
74,8%				
коефіцієнт зносу основних засобів	зменшення	0,50		0,53
Коефіцієнт швидкої ліквідності	>0,6			0,40
0,87				
Коефіцієнт платоспроможності (автономії)		-1,44		-
0,95				
Коефіцієнт фінансування		- 1,69		-
2,05				
Коефіцієнт оборотності активів	2	1,81		

Аналіз даних свідчить: Коефіцієнт зносу основних засобів протягом останніх років, зростає, що свідчить про погіршення технічного оснащення виробництва. Коефіцієнт покриття і швидкої ліквідності свідчить про неможливість підприємства оплатити поточні зобов'язання за рахунок реалізації оборотних активів, в тому числі за рахунок найбільш ліквідних обігових коштів. Коефіцієнт абсолютної ліквідності значно нижче нормативного значення, що свідчить про високі ризики і недостатню ефективність виробничого процесу. Коефіцієнт автономії має від'ємне значення, не досягає нормативного значення (0,5), тобто власного капіталу підприємства критично недостатньо для формування активів, потрібних для нормального функціонування підприємства, воно є абсолютно залежним від запозичень або від інвестицій. Всі коефіцієнти, що характеризують ділову активність підприємства мають негативні тенденції. Показники фінансової стійкості вказують на перевищення сум запозичених коштів над власними, а це залежність бізнесу від зовнішнього фінансування.

#### 4. Звіт про корпоративне управління:

##### 1) посилання на:

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

Власний кодекс корпоративного управління не затверджено.

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

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

Власний кодекс корпоративного управління не затверджено, тому не надаємо відповідну інформацію про практику корпоративного управління.

**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**

Емітент прийняв рішення не застосовувати кодекс корпоративного управління, в своїй роботі застосовує Закон України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", Закон України "Про акціонерні товариства", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", Статутом Товариства, внутрішніх положень Товариства "Про загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", Положення "Про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", Положення "Про Правління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", Положення "Про Ревізійну комісію ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО".

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

Вид загальних зборів		чергові	позачергові
		X	
Дата проведення		26.04.2019	
Кворум зборів		97,2707	
Опис	ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ: 1. Обрання голови та членів лічильної комісії загальних зборів акціонерів. 2. Розгляд звіту Голови правління Товариства, затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Голови правління, визначення основних напрямків діяльності на 2019 рік. 3. Розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2018 р. 4. Розгляд звіту Наглядової Ради ПРАТ "Черкаське хімволокно" про роботу за 2018 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 5. Затвердження річної фінансової звітності та річних результатів діяльності за 2018 рік. 6. Розподіл і використання прибутку товариства за 2018 рік. 7. Надання попередньої згоди на укладення Товариством значних правочинів.		

	<p>8. Про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків.</p> <p>9. Про емісію акцій (із зазначенням учасників розміщення).</p> <p>10. Про визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.</p> <p>11. Про визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.</p> <p>Голосування з усіх питань порядку денного проводилося з використанням бюлетенів для голосування.</p> <p>Голосування проводиться за принципом одна проста іменна акція - один голос.</p> <p>Рішення з питань 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 9, 10, 11 порядку денного приймається простою більшістю голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Рішення з питання 8 порядку денного приймається більшістю в 75% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Підрахунок голосів здійснює лічильна комісія у складі: голова комісії - Вечерська Катерина Володимирівна, члени комісії - Мігулько Ольга Олександрівна, Дахненко Анастасія Володимирівна.</p> <p>1. З ПИТАННЯ 1-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Обрання голови та членів лічильної комісії загальних зборів акціонерів.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з пропозицій до порядку денного, а також для вирішення інших питань пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах акціонерів обрати лічильну комісію загальних зборів акціонерів в такому складі:</p> <p>Вечерська Катерина Володимирівна, Дахненко Анастасія Володимирівна, Мігулько Ольга Олександрівна</p> <p>Лічильна комісія припиняє свої повноваження після закінчення підрахунку голосів та складання протоколу про підсумки голосування з усіх питань порядку та оголошення підсумків голосування на загальних зборах, під час яких проводилось голосування.</p> <p>2. З ПИТАННЯ 2-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Розгляд звіту Голови правління Товариства, затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Голови правління, визначення основних напрямків діяльності на 2019 рік.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2018 р.</p> <p>4. З ПИТАННЯ 4-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Розгляд звіту Наглядової Ради ПРАТ "Черкаське хімволокно" про роботу за 2018 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Звіт Наглядової ради ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" за 2018 рік затвердити. Затвердити рішення Наглядової ради прийняті у звітному періоді. Роботу Наглядової ради за 2018 рік визнати задовільною та такою,</p>
--	--

	<p>що відповідає меті та напрямкам діяльності відповідно до Статуту Товариства.</p> <p>5. 3 ПИТАННЯ 5-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження річної фінансової звітності та річних результатів діяльності за 2018 рік.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Затвердити річну фінансову звітність та річні результати діяльності Товариства за 2018 р.</p> <p>6. 3 ПИТАННЯ 6-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Розподіл і використання прибутку товариства за 2018 рік.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Прибуток від фінансово-господарської діяльності Товариства в 2018 р. спрямувати на розвиток виробництва та оновлення основних засобів Товариства.</p> <p>7. 3 ПИТАННЯ 7-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Надання попередньої згоди на укладення Товариством значних правочинів.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>3 метою забезпечення безперебійної роботи товариства надати попередню згоду Правлінню ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" на вчинення значних правочинів вартість яких перевищує 25 відсотків активів Товариства за 2018 рік, які будуть вчинятися акціонерним Товариством у ході поточної діяльності протягом одного року з дня проведення Загальних зборів товариства, сукупна вартість яких не перевищує подвійної вартості активів товариства. Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, характеру правочинів: а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- правочинів з придбання товарів, робіт, послуг, зокрема але не виключно, природного газу, вугілля;</li> <li>- правочинів, направлених на отримання грошових коштів (укладання договорів позик та/або кредитів), з фінансовими установами, забезпечення виконання зобов'язань за такими договорами (гарантій, застави чи інших фінансових інструментів), забезпечення виконання зобов'язань інших юридичних осіб за договорами позик та/або кредитів, гарантій, застави чи інших фінансових інструментів шляхом укладення Товариством договорів поруки, гарантій, застави майна (майнових прав) та грошових коштів Товариства.</li> </ul> <p>8. 3 ПИТАННЯ 8-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків.</p> <p>Рішення приймалося більшістю в 75% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Здійснити емісію простих іменних акцій Товариства.</li> <li>2. Встановити, що розміщення акцій здійснюватиметься виключно серед осіб, які є акціонерами Товариства станом на 26 квітня 2019 року.</li> </ol> <p>10. 3 ПИТАННЯ 10-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Визначити Наглядову раду уповноваженим органом Товариства, якому надаються повноваження щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- визначення (затвердження) ціни розміщення акцій під час реалізації</li> </ul>
--	---

	<p>переважного права та розміщення акцій у процесі емісії;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- залучення до розміщення андеррайтера;</li> <li>- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено);</li> <li>- затвердження результатів емісії акцій;</li> <li>- затвердження звіту про результати емісії акцій;</li> <li>- прийняття рішення про відмову від емісії акцій;</li> <li>- повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення в установлені законодавством строки змін до статуту, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій;</li> <li>- повідомлення кожного акціонера (у разі неприйняття загальними зборами рішення про невикористання переважного права), який має переважне право на придбання розміщуваних Товариством акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України "Про акціонерні товариства".</li> </ul> <p>11. З ПИТАННЯ 11-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Визначити Голову Правління уповноваженою особою Товариства, якій надаються повноваження: проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, щодо яких прийнято рішення про емісію;</p> <p>проводити дії щодо забезпечення розміщення акцій;</p> <p>проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу Товариством належних їм акцій.</p>
--	--

Вид загальних зборів		чергові	позачергові
			X
Дата проведення		27.12.2019	
Кворум зборів		97,21008	
Опис	ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ: 1. Обрання членів лічильної комісії позачергових загальних зборів та прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства, затвердження нової редакції Статуту Товариства. Визначення уповноваженої особи для підписання нової редакції Статуту та здійснення державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства. 3. Внесення змін та доповнень до Положення про загальні збори акціонерів, Положення про Наглядову раду, затвердження положень в новій редакції. 4. Скасування прийнятих 26.04.2019 р. річними загальними зборами акціонерів рішень, що стосуються збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків.		

	<p>5. Про збільшення статутного капіталу шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків без здійснення публічної пропозиції.</p> <p>6. Про невикористання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.</p> <p>7. Про емісію акцій (із зазначенням учасників розміщення).</p> <p>8. Про визначення уповноваженого органу, якому надаються повноваження щодо: визначення (затвердження) ціни розміщення акцій під час розміщення акцій у процесі емісії; залучення до розміщення андеррайтера; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено); затвердження результатів емісії акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення в установлені законодавством строки змін до статуту, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій.</p> <p>9. Про визначення уповноважених осіб, яким надаються повноваження: проводити дії щодо забезпечення розміщення акцій; проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій. Голосування з усіх питань порядку денного проводилося з використанням бюлетенів для голосування.</p> <p>Голосування проводиться за принципом одна голосуюча проста іменна акція - один голос.</p> <p>Рішення з питань 1, 3, 4, 8, 9 порядку денного приймається простою більшістю голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Рішення з питань 2, 5, 7 порядку денного приймається більшістю в 75% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Рішення з питання 6 порядку денного приймається більшістю в 95% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Підрахунок голосів з питання 1, згідно з рішенням Наглядової ради, здійснює тимчасова лічильна комісія у складі: голова комісії - Вечерська Катерина Володимирівна, члени комісії - Дахненко Анастасія Володимирівна, Мігулько Ольга Олександрівна.</p> <p>1. З ПИТАННЯ 1-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Обрання членів лічильної комісії позачергових загальних зборів та прийняття рішення про припинення їх повноважень.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Обрати лічильну комісію у складі 3-х осіб: голова лічильної комісії Вечерська Катерина Володимирівна, члени лічильної комісії Дахненко Анастасія Володимирівна, Мігулько Ольга Олександрівна.</p> <p>Встановити, що повноваження голови і членів лічильної комісії припиняються одночасно із закінченням (закриттям) позачергових</p>
--	--



	<p>загальних зборів акціонерів.</p> <p>2. З ПИТАННЯ 2-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства, затвердження нової редакції Статуту Товариства. Визначення уповноваженої особи для підписання нової редакції Статуту та здійснення державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства. Слухали: Голову зборів Єщенко Олега Михайловича, який запропонував: Внести та затвердити зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом затвердження нової редакції. Уповноважити Голову та Секретаря загальних зборів акціонерів Товариства підписати Статут в новій редакції. Уповноважити Голову правління Товариства забезпечити державну реєстрацією Статуту Товариства в новій редакції відповідно до чинного законодавства України.</p> <p>Рішення приймалося більшістю в 75% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Внести та затвердити зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом затвердження нової редакції. Уповноважити Голову та Секретаря загальних зборів акціонерів Товариства підписати Статут в новій редакції. Уповноважити Голову правління Товариства забезпечити державну реєстрацією Статуту Товариства в новій редакції відповідно до чинного законодавства України.</p> <p>3. З ПИТАННЯ 3-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Внесення змін та доповнень до Положення про загальні збори акціонерів, Положення про Наглядову раду, затвердження положень в новій редакції.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Внести та затвердити зміни та доповнення до Положення про загальні збори акціонерів шляхом затвердження його нової редакції.</p> <p>2) Внести та затвердити зміни та доповнення до Положення про Наглядову раду шляхом затвердження його в новій редакції.</p> <p>4. З ПИТАННЯ 4-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Скасування прийнятих 26.04.2019 р. річними загальними зборами акціонерів рішень, що стосуються збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Скасувати прийняті 26.04.2019 р. річними загальними зборами акціонерів рішення, що стосуються збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків, а саме з наступних питань:</p> <p>8. Про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків.</p> <p>9. Про емісію акцій (із зазначенням учасників розміщення).</p> <p>10. Про визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.</p> <p>11. Про визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій".</p> <p>5. З ПИТАННЯ 5-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про збільшення статутного капіталу шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків без здійснення публічної</p>
--	---

	<p>пропозиції.</p> <p>Рішення приймалося більшістю в 75% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Збільшити розмір Статутного капіталу на 1 354 033 033,50 (один мільярд триста п'ятдесят чотири мільйони тридцять три тисячі тридцять три) грн. 50 коп., що в еквіваленті станом на 08.11.2019 р. складає 55 231 000 (п'ятдесят п'ять мільйонів двісті тридцять одна тисяча) доларів США, за рахунок розміщення 27 080 660 670 (двадцять сім мільярдів вісімдесят мільйонів шістсот шістдесят тисяч шістсот сімдесят) штук додаткових простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 0,05 грн. кожна за рахунок додаткових внесків без здійснення публічної пропозиції.</p> <p>6. З ПИТАННЯ 6-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про невикористання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.</p> <p>Рішення приймалося більшістю в 95% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). У зв'язку з тим, що кількість акціонерів перевищує 150 осіб (некваліфіковані інвестори) не використовувати переважне право акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.</p> <p>7. З ПИТАННЯ 7-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про емісію акцій (із зазначенням учасників розміщення).</p> <p>Рішення приймалося більшістю в 75% голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Прийняти рішення про емісію акцій у кількості 27 080 660 670 (двадцять сім мільярдів вісімдесят мільйонів шістсот шістдесят тисяч шістсот сімдесят) штук додаткових простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 0,05 грн. кожна за рахунок додаткових внесків без здійснення публічної пропозиції.</p> <p>2). Доручити виконавчому органу оформити Рішення про емісію акцій відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів НКЦПФР.</p> <p>3). Затвердити список учасників розміщення акцій.</p> <p>8. З ПИТАННЯ 8-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про визначення уповноваженого органу, якому надаються повноваження щодо: визначення (затвердження) ціни розміщення акцій під час розміщення акцій у процесі емісії; залучення до розміщення андеррайтера; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено); затвердження результатів емісії акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення в установлені</p>
--	--

	<p>законодавством строки змін до статуту, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Надати Наглядовій раді повноваження щодо: визначення (затвердження) ціни розміщення акцій під час розміщення акцій у процесі емісії; залучення до розміщення андеррайтера; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено); затвердження результатів емісії акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення в установлені законодавством строки змін до статуту, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій.</p> <p>9. 3 ПИТАННЯ 9-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про визначення уповноважених осіб, яким надаються повноваження: проводити дії щодо забезпечення розміщення акцій; проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій.</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>1). Надати Голові правління повноваження: проводити дії щодо забезпечення розміщення акцій; проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій.</p> <p>Голова загальних зборів оголосив, що всі питання порядку денного розглянуті, загальні збори акціонерів Товариства оголошуються закритими.</p>
--	---

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

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

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

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

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

		Так	Ні
Підняттям карток			X
Бюлетенями (таємне голосування)			X
Підняттям рук			X
Інше (вказати)	Відкрите голосування бюлетенями		

#### Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

		Так	Ні
Реорганізація			X
Додатковий випуск акцій		X	
Унесення змін до статуту		X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X	
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства			X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради			X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу			X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)			X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді			X
Інше (вказати)	<p>27 грудня 2019 року скликалися позачергові загальні збори акціонерів, на яких були розглянуті всі питання згідно чинного законодавства стосовно рішення про емісію акцій: внесення змін та доповнень до Статуту Товариства, затвердження нової редакції Статуту Товариства, скасування прийнятих 26.04.2019 р. річними загальними зборами акціонерів рішень, що стосуються збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків, про збільшення статутного капіталу шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків без здійснення публічної пропозиції; про емісію акцій (із зазначенням учасників розміщення), про невикористання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення. Про визначення уповноваженого органу, якому надаються повноваження щодо: визначення(затвердження) ціни розміщення акцій під час розміщення акцій у процесі емісії; залучення до розміщення андеррайтера; прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено); затвердження результатів емісії акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення в установлені законодавством строки змін до статуту, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій. Про визначення уповноважених осіб, яким надаються повноваження: проводити дії щодо</p>		

	забезпечення розміщення акцій; проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій.
--	--

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

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

	Так	Ні
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства		
Інше (зазначити)	В 2019 р. позачергові загальні збори акціонерів скликались.	

**У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

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

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

**Склад наглядової ради (за наявності)?**

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	4
членів наглядової ради - представників акціонерів	1
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

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

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

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:** д/в

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:** д/в

**Персональний склад наглядової ради**

Прізвище, ім'я, по	Посада	Незалежний член
--------------------	--------	-----------------

батькові		Так	Ні
Яковенко Олег Олексійович	Голова Наглядової ради		X
Опис:	20 квітня 2018 року на річних загальних зборах акціонерів обрано на 3 роки (протокол №27 від 20.04.2018 року) членом НР. Яковенка Олега Олексійовича обрано Головою Наглядової ради на засіданні НР протокол №1 від 20.04.2018 р.		
Глущенко Дмитро Олександрович	Член Наглядової ради		X
Опис:	Обрана на чергових загальних зборах акціонерів 20 квітня 2018 р. строком на три роки (протокол №27 загальних зборів від 20.04.2018 р.).		
Дончак Альона Василівна	Член Наглядової ради		X
Опис:	Обрана на чергових загальних зборах акціонерів 20 квітня 2018 р. строком на три роки (протокол №27 загальних зборів від 20.04.2018 р.).		
Трофименко Тетяна Володимирівна	Член Наглядової ради		X
Опис:	Обрана на чергових загальних зборах акціонерів 20 квітня 2018 р. строком на три роки (протокол №27 загальних зборів від 20.04.2018 р.).		
Чиждова Олена Петрівна	Член Наглядової ради - представник акціонера		X
Опис:	Наглядова рада обрана на чергових загальних зборах акціонерів 20 квітня 2018 р. строком на три роки (протокол №27 загальних зборів від 20.04.2018 р.).		

**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) Члени наглядової ради працюють за контрактом, в якому винагорода не призначається.	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		X

навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (зазначити)	20 квітня 2018 року скликались чергові загальні збори акціонерів, на яких були обрані члени Наглядової ради (протокол №27 чергових загальних зборів від 20.04.2018 р.)	

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень**  
Засідання Наглядової ради скликались 9 разів, на яких розглядались такі питання:

Про скликання річних загальних зборів акціонерів

Затвердження річної інформації емітента ПРАТ "Черкаське хімволокно" за 2018 р.

Рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу

Рішення проведення позачергових загальних зборів акціонерів

Рішення: - Відповідно вимог ст. 34 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" аудиторський комітет не створювати. Покласти виконання функцій аудиторського комітету на Наглядову раду. - Обрати аудиторську фірму ТОВ "Аудиторська фірма "Арама" для надання послуг з обов'язкового аудиту річної фінансової звітності строком на п'ять років. - Погодити умови договору з ТОВ "АФ "Арама" про надання послуг з обов'язкового аудиту річної фінансової звітності строком на 2 роки. Увновважити Голову правління Товариства укласти та підписати договір з ТОВ "АФ "Арама" на надання послуг з обов'язкового аудиту річної фінансової звітності строком на 2 роки, та на 2019 р.

Рішення:- Надати Товариству згоду на укладання Договору застави в обороті (електричної енергії) з фінансовою устною (Банком), для покриття траншу, який буде залучений Державним підприємством "Енергоринок" для надання авансового платежу ПРАТ "Черкаське хімволокно".

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

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	Члени наглядової ради працюють за контрактом, в якому винагорода не призначається.	

**Інформація про виконавчий орган**

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Виконавчий орган - Правління. Правління Товариства складається з 2 осіб, які були обрані на засіданні Наглядової ради:	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства члени Правління зобов'язані:

<p>- Голова правління Олексенко Віктор Володимирович, - Член правління Біда Олексій Володимирович</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- діяти в інтересах АТ добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;</li> <li>- керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом АТ, цим Положенням, іншими внутрішніми документами АТ;</li> <li>- виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою Радою АТ;</li> <li>- особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних Зборах АТ, засіданнях Правління. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних Зборах АТ із зазначенням причини;</li> <li>- брати участь у засіданні Наглядової Ради на її вимогу;</li> <li>- дотримуватися встановлених у АТ правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);</li> <li>- дотримуватися всіх встановлених у АТ правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Правління, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;</li> <li>- своєчасно надавати Наглядовій Раді, Ревізійній комісії, Правлінню, внутрішнім та зовнішнім аудиторам АТ повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан АТ.</li> </ul>
<p><b>Опис</b></p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства компетенція Голови Правління:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Організація роботи Правління, скликання засідань, забезпечення ведення протоколів засідань, голосування на засіданнях.</li> <li>2. Керівництво поточними справами АТ, виконання рішень Загальних Зборів АТ та Наглядової Ради АТ.</li> <li>3. Здійснення дій від імені АТ.</li> <li>4. Ведення переговорів та укладання угод, правочинів, договорів, контрактів, трудових</li> </ol>



	<p>договорів та інших юридичних актів від імені АТ, у тому числі зовнішньоекономічних та тих, рішення про укладання яких прийнято Загальними Зборами чи Наглядовою Радою, в межах його компетенції.</p> <p>5. Розпорядження коштами та майном АТ в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних Зборів, Наглядової Ради та Правління АТ.</p> <p>6. Прийняття рішення щодо укладання правочинів (договорів) на суму, яка не перевищує 10 % вартості активів АТ за даними останньої річної фінансової звітності АТ .</p> <p>7. Представництво інтересів АТ в його відносинах з державними органами, установами, організаціями, у тому числі іноземними, громадськими організаціями, підприємствами всіх форм власності, українськими та іноземними юридичними особами, українськими та іноземними громадянами, на території України та за її межами.</p> <p>8. Представництво інтересів АТ в усіх правоохоронних та контролюючих органах, в тому числі в судах та прокуратурі, на території України та за її межами.</p> <p>9. Організація координації діяльності Правління із Наглядовою Радою та Ревізійною комісією.</p> <p>10. Подання на засіданнях Наглядової Ради та Загальних Зборах акціонерів позиції та точки зору Правління АТ.</p> <p>11. Винесення встановленому порядку на розгляд Правління, Наглядової Ради, Загальних Зборів питань, пов'язаних з діяльністю АТ.</p> <p>12. Видання наказів, розпорядчих документів та прийняття рішень в межах компетенції з питань діяльності АТ, обов'язкових для виконання всіма працівниками АТ, включаючи філії та відокремлені підрозділи.</p> <p>13. Відкриття та закриття в банківських та кредитних установах поточних, валютних та інших рахунків АТ.</p> <p>14. Укладання, за погодженням з Наглядовою Радою, трудових договорів (контрактів) з керівниками філій, відокремлених підрозділів.</p> <p>15. Затвердження штатного розкладу, в тому числі філій, відокремлених підрозділів..</p> <p>16. Наймання на роботу та звільнення з</p>
--	---

	<p>роботи працівників АТ, в тому числі керівників (начальників) філій, відокремлених підрозділів., вживати заходи заохочення та накладання дисциплінарних стягнень відповідно до чинного законодавства України..</p> <p>17. Надання від імені АТ довіреностей в тому числі в порядку передоручення.</p> <p>18. Надання від імені АТ зобов'язань, а саме векселів, порук, гарантій, майнових поручительств.</p> <p>19. Надання від імені АТ довіреностей та зобов'язань, а саме векселів, порук, гарантій, майнових поручительств.</p> <p>20. Встановлення форми, системи та порядку оплати працівників АТ згідно вимог чинного законодавства, визначення розміру посадових окладів працівників АТ, але не менш передбаченого Генеральними й Галузевим Тарифними угодами.</p> <p>21. Затвердження цін та тарифів на товари та послуги АТ.</p> <p>22. Прийняття рішення про відрядження робітників АТ, у тому числі закордонні.</p> <p>23. Забезпечення дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку.</p> <p>24. Прийняття рішення щодо пред'явлення претензій та позовів від імені АТ. Вживання заходів по досудовому врегулюванню спорів, підписання всіх документів, що стосуються судових розглядів позовів та скарг.</p> <p>Представництво інтересів АТ в судах з усіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, третій особі в судовому процесі, в тому числі повна або часткова відмова від позовних вимог, визнання позову, зміна предмету позову, укладання мирової угоди, оскарження рішення суду, подавання виконавчого документу до стягнення або видавання довіреність на вчинення відповідних дій іншій особі.</p> <p>25. Підписання від імені Правління АТ колективного договору, змін та доповнень до нього.</p> <p>26. Здійснення інших функцій, які необхідні для забезпечення нормальної роботи АТ згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами АТ.</p>
--	--

- Голова правління Олексенко Віктор Володимирович (протокол №2 засідання Наглядової ради ПРАТ "Черкаське хімволокно" від 12 червня 2017 р) терміном на три роки згідно п.12.3 Статуту товариства.

- член правління Біда Олексій Володимирович (протокол №1 засідання Наглядової ради ПРАТ "Черкаське хімволокно" від 18 квітня 2017 р) терміном на три роки згідно п.12.3 Статуту товариства.

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 5 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4**

**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	так	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	так	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	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні

Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

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

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

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

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

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

		регульова ної інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	ні	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	так	так	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)	Згідно п.18 розділу 11 Статуту Товариства затвердження незалежного аудитора приймається Наглядовою радою.	

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

	Так	Ні
--	-----	----

З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)	Остання перевірка проводилась з ініціативи та за дорученням Наглядової ради.	

**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	PALOS ESTABLISHMENT Limited	HE 316171	90

**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
525 432 400	40 252 165	п. 10 Розділу VI ПРИКІНЦЕВІ ТА ПЕРЕХІДНІ ПОЛОЖЕННЯ Закон України "Про депозитарну систему України". Власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій	12.10.2014

		депозитарній установі.	
--	--	------------------------	--

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

#### **ОБРАННЯ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ.**

Відповідно Статуту Товариства члени Наглядової Ради обираються Загальними Зборами шляхом кумулятивного голосування.

Кумулятивне голосування - це голосування під час обрання органів АТ, коли загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів органу АТ, що обираються, а акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами.

Право висувати кандидатів для обрання до складу Наглядової Ради мають лише акціонери. Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової Ради неодноразово.

Пропозиція/пропозиції Акціонера про висування кандидатів для обрання до складу Наглядовій Раді подається у письмовій формі безпосередньо до АТ або надсилається рекомендованим листом з повідомленням про вручення на адресу АТ не пізніше як за 7 днів до дати проведення Загальних Зборів на ім'я Правління. Висування кандидатів у день проведення Загальних Зборів не допускається.

Своєчасність надання пропозиції визначається за датою отримання пропозиції АТ. АТ не несе відповідальність за невключення пропозицій, які надійшли до АТ після визначеного законодавством терміну.

Загальні Збори АТ можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової Ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Загальних Зборів повноваження члена Наглядової Ради припиняються з одночасним припиненням дії договору (контракту) з ним:

за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;

в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;

в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

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

У випадках, передбачених пп. 4.6.2, 4.6.5. цього Положення, член Наглядової Ради зобов'язаний протягом 5 днів у письмовій формі повідомити Правління та Наглядову Раду про настання цих обставин.

Якщо кількість членів Наглядової Ради становить менше половини її кількісного складу, АТ протягом 3 (трьох) місяців має скликати позачергові Загальні Збори для обрання всього складу Наглядової Ради. Члени Наглядової Ради, які залишилися у складі Наглядової Ради, вправі приймати рішення тільки про скликання таких позачергових Загальних Зборів.

#### **ОБРАННЯ ПРАВЛІННЯ**

Персональний склад Правління обирається Наглядовою Радою, рішення приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової Ради (більше 50% голосів), які беруть участь у її засіданні. Голова Правління обирається Наглядовою Радою із складу обраних членів Правління, рішення приймається простою більшістю голосів членів Наглядової Ради (більше 50 % голосів), які беруть участь у її засіданні.

Повноваження Голови або члена Правління попереднього складу припиняються в день обрання Наглядовою Радою нового Голови або члена Правління. Вивільнений член Правління зобов'язаний передати свої справи новообраному члену Правління на протязі 3 робочих днів з дати зняття з посади.

Впродовж 3 днів з дати обрання з Головою Правління та кожним членом Правління укладається контракт, у якому передбачаються права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок оплати праці, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання контракту тощо.

Від імені Наглядової Ради контракти з Головою Правління та членами Правління підписує Голова Наглядової Ради АТ.

Розміри й порядок виплати винагороди Голові та членам Правління встановлюються Наглядовою Радою АТ, але не менш передбаченого Генеральними й Галузевим Тарифними угодами.

Голова та члени Правління можуть переобиратися на посаду необмежену кількість термінів (строків).

Рішення про дострокове припинення повноважень Голови та членів Правління приймається Наглядовою Радою.

Повноваження Голови та членів Правління припиняються достроково у випадку:

Припинення повноважень за особистою заявою члена Правління .

Визнання його судом недієздатним або безвісно відсутнім.

У випадку смерті.

Рішення суду про залучення члена Правління до майнової відповідальності у зв'язку з порушенням чинного законодавства України, що завдало шкоди майновим інтересам АТ.

У випадку неналежного виконання їм своїх функціональних обов'язків (у результаті його некомпетентності, зловживання посадовим положенням, розголошення комерційної або іншої таємниці, а також у результаті іншої діяльності або бездіяльності, що завдає шкоди інтересам АТ у цілому або окремих акціонерах АТ)

Інших випадках, передбачених чинним законодавством та контрактом.

У разі одностороннього складення з себе повноважень член Правління зобов'язаний письмово повідомити про це Правління та Наглядову Раду АТ не пізніше як за два тижня до визначеної дати.

При звільненні виплачується компенсація за невикористану відпустку.

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

**ПРАВА, ОБОВ'ЯЗКИ, ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ.**

Відповідно Статуту Товариства Члени Наглядової Ради мають право:

-брати участь у засіданнях Правління АТ;

-отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про АТ, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами АТ, отримувати їх копії, а також копії документів філій підприємств АТ. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової Ради протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати отримання АТ відповідного запиту на ім'я Голови Правління АТ;

-заслуховувати звіти Правління, посадових осіб АТ, керівників філій і представництв по питаннях їхньої діяльності.

-залучати фахівців та експертів до аналізу окремих питань діяльності АТ.

-вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради АТ;

-надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової Ради АТ;

-отримувати справедливую винагороду та компенсаційні виплати за виконання функцій члена Наглядової Ради.

Члени Наглядової Ради зобов'язані:

-особисто брати участь у чергових та позачергових загальних зборах акціонерів, засіданнях Наглядової Ради та в роботі комітетів Наглядової Ради. Передача прав на участь у засіданнях Наглядової Ради його членами шляхом видачі довіреностей чи іншим способом не допускається;

-своєчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних Зборах та засіданнях Наглядової Ради із зазначенням причини відсутності;

-діяти в інтересах АТ, сумлінно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок



діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;

-керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом АТ, цим Положенням, іншими внутрішніми документами АТ;

-виконувати рішення, прийняті Загальними Зборами акціонерів та Наглядовою Радою АТ;

- дотримуватися встановлених чинним законодавством правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);

-дотримуватися всіх встановлених у АТ правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової Ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;

- повідомити протягом 5 днів у письмовій формі Наглядову Раду та Правління про втрату статусу акціонера АТ;

-своєчасно надавати Загальним Зборам, Наглядовій Раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан АТ.

Наглядова Рада АТ має право делегувати частину своїх повноважень Правлінню, якщо інше безпосередньо не встановлено законодавчими актами України або Статутом.

Члени Наглядової Ради несуть цивільно-правову відповідальність перед АТ за збитки, завдані АТ їх винними діями (бездіяльністю).

Не несуть відповідальності члени Наглядової Ради, які голосували проти рішення, яке завдало збитків АТ, або не брали участі у голосуванні.

Члени Наглядової Ради, які порушили покладені на них обов'язки, несуть відповідальність у розмірі збитків, завданих АТ, якщо інші підстави та розмір відповідальності не встановлені чинним законодавством України.

При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової Ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.

АТ має право звернутися з позовом до члена Наглядової Ради про відшкодування завданих йому збитків на підставі рішення Загальних зборів акціонерів АТ.

Порядок притягнення членів Наглядової Ради до відповідальності регулюється нормами чинного законодавства України.

#### ПРАВА, ОБОВ'ЯЗКИ ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ.

Члени Правління мають право:

- отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про АТ, необхідну для виконання своїх функцій;

- в межах визначених повноважень самостійно та у складі Правління вирішувати питання поточної діяльності АТ;

- вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні Правління АТ;

- ініціювати скликання засідання Правління АТ;

- надавати у письмовій формі зауваження на рішення Правління АТ;

- вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради АТ;

- отримувати справедливую винагороду та компенсаційні виплати за виконання функцій члена Правління.

Члени Правління зобов'язані:

- діяти в інтересах АТ добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;

- керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом АТ, цим Положенням,

іншими внутрішніми документами АТ;

- виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою Радою АТ;
- особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних Зборах АТ, засіданнях Правління. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних Зборах АТ із зазначенням причини;
- брати участь у засіданні Наглядової Ради на її вимогу;
- дотримуватися встановлених у АТ правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);
- дотримуватися всіх встановлених у АТ правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Правління, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- своєчасно надавати Наглядовій Раді, Ревізійній комісії, Правлінню, внутрішнім та зовнішнім аудиторам АТ повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан АТ.

Компетенція Голови Правління:

Організація роботи Правління, скликання засідань, забезпечення ведення протоколів засідань, голосування на засіданнях.

Керівництво поточними справами АТ, виконання рішень Загальних Зборів АТ та Наглядової Ради АТ.

Здійснення дій від імені АТ.

Ведення переговорів та укладання угод, правочинів, договорів, контрактів, трудових договорів та інших юридичних актів від імені АТ, у тому числі зовнішньоекономічних та тих, рішення про укладання яких прийнято Загальними Зборами чи Наглядовою Радою, в межах його компетенції. Розпорядження коштами та майном АТ в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних Зборів, Наглядової Ради та Правління АТ.

Прийняття рішення щодо укладання правочинів (договорів) на суму, яка не перевищує 10 % вартості активів АТ за даними останньої річної фінансової звітності АТ.

Представництво інтересів АТ в його відносинах з державними органами, установами, організаціями, у тому числі іноземними, громадськими організаціями, підприємствами всіх форм власності, українськими та іноземними юридичними особами, українськими та іноземними громадянами, на території України та за її межами.

Представництво інтересів АТ в усіх правоохоронних та контролюючих органах, в тому числі в судах та прокуратурі, на території України та за її межами.

Організація координації діяльності Правління із Наглядовою Радою та Ревізійною комісією.

Подання на засіданнях Наглядової Ради та Загальних Зборах акціонерів позиції та точки зору Правління АТ.

Винесення встановленому порядку на розгляд Правління, Наглядової Ради, Загальних Зборів питань, пов'язаних з діяльністю АТ.

Видання наказів, розпорядчих документів та прийняття рішень в межах компетенції з питань діяльності АТ, обов'язкових для виконання всіма працівниками АТ, включаючи філії та відокремлені підрозділи.

Відкриття та закриття в банківських та кредитних установах поточних, валютних та інших рахунків АТ.

Укладання, за погодженням з Наглядовою Радою, трудових договорів (контрактів) з керівниками філій, відокремлених підрозділів.

Затвердження штатного розкладу, в тому числі філій, відокремлених підрозділів..

Наймання на роботу та звільнення з роботи працівників АТ, в тому числі керівників (начальників) філій, відокремлених підрозділів., вживати заходи заохочення та накладання дисциплінарних стягнень відповідно до чинного законодавства України..

Надання від імені АТ довіреностей в тому числі в порядку передоручення.

Надання від імені АТ зобов'язань, а саме векселів, порук, гарантій, майнових поручительств.

Надання від імені АТ довіреностей та зобов'язань, а саме векселів, порук, гарантій, майнових поручительств.

Встановлення форми, системи та порядку оплати працівників АТ згідно вимог чинного законодавства, визначення розміру посадових окладів працівників АТ, але не менш передбаченого Генеральними й Галузевим Тарифними угодами.

Затвердження цін та тарифів на товари та послуги АТ.

Прийняття рішення про відрядження робітників АТ, у тому числі закордонні.

Забезпечення дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку.

Прийняття рішення щодо пред'явлення претензій та позовів від імені АТ. Вживання заходів по досудовому врегулюванню спорів, підписання всіх документів, що стосуються судових розглядів позовів та скарг. Представництво інтересів АТ в судах з усіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, третій особі в судовому процесі, в тому числі повна або часткова відмова від позовних вимог, визнання позову, зміна предмету позову, укладання мирової угоди, оскарження рішення суду, подавання виконавчого документу до стягнення або видавання довіреність на вчинення відповідних дій іншій особі.

Підписання від імені Правління АТ колективного договору, змін та доповнень до нього.

Здійснення інших функцій, які необхідні для забезпечення нормальної роботи АТ згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами АТ.

Відповідальність членів Правління.

Члени Правління АТ є посадовими особами АТ і несуть цивільно-правову відповідальність перед АТ за збитки, які завдані АТ їх неправомірними діями (бездіяльністю) в межах своїх повноважень. Не несуть відповідальності члени Правління, які голосували проти рішення, яке призвело до збитків АТ, або не брали участі у голосуванні.

Члени Правління, які виступають від імені АТ та порушують свої обов'язки щодо представництва, несуть солідарну відповідальність за збитки завдані АТ.

Порядок притягнення членів Правління до відповідальності регулюється нормами чинного законодавства України.

### **10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Що стосується Звіту про корпоративне управління, який Товариство включило до складу Звіту про управління, то у відповідності з вимогами ст.401 Закону № 3480-IV ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 -4 та 5 - 9 частини Звіту про корпоративне управління. Наше дослідження Звіту про корпоративне управління є відмінним та суттєво меншим за обсягом порівняно з аудитом, який проводиться у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту.

Інформація, яка була включена до Звіту про корпоративне управління у відповідності до вимог пунктів 5- 9 частини 3 пункту 3 статті 40-1 Закону № 3480-IV та яка була включена до складу Річного звіту з управління Товариства станом на 31.12.2019 року, була підготовлена у відповідності до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" пункти 5-9 частини 3 пункту 3 статті 40-1 , і надана інформація не містить невідповідностей з фінансовою звітністю Товариства.

Інформація, яку містить Звіт про корпоративне управління включає всю необхідну інформацію, про яку йде мова у пунктах 5-9 та 1-4 частини 3 пункту 3 статті 40-1 Закону № 3480-IV.

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

### 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
PALOS ESTABLISHMENT Limited	HE 316171	Kipr, Limassol, Griva Digeni PANAYIDES BUILDING, 2nd floor, office	471 644 087	89,763038	471 644 087	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
відсутні			0	0	0	0
Усього			471 644 087	89,763038	471 644 087	0

## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Прості іменні акції	525 432 400	0,05	<p>Відповідно до Статуту Товариства Права акціонерів:</p> <p>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>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери Товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства.</p> <p>Товариство забезпечує кожному акціонеру доступ до нижчезазначених документів, якщо інше не передбачено законами: 1) статут Товариства, зміни до статуту, засновницький (установчий) договір, свідоцтво про державну реєстрацію Товариства; 2 ) положення про загальні збори, наглядову раду, виконавчий орган та ревізійну комісію (ревізора), інші внутрішні положення товариства, що регулюють діяльність органів товариства, та зміни до них; 3) положення про кожну філію та кожне представництво Товариства; 4) документи, що підтверджують права Товариства на майно; 5) принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства; 6) протоколи загальних зборів; 7) матеріали, з якими акціонери мають (мали) можливість ознайомитися під час підготовки до загальних зборів, 8) протоколи засідань наглядової ради та правління, накази і розпорядження голови правління; 9) протоколи зсіднь ревізійне комісії, рішення ревізора Товариства; 10) висновки ревізійної комісії   ревізора) та аудитора Товариства; 11) річну фінансову звітність; 12) документи звітності, що подаються відповідним державним органам; 13) прспект емісії, свідоцтво про державну реєстрацію випуску акцій та інших цінних паперів Товариства;</p>	не включені до біржового реєстру

			<p>Протягом 10 днів з дня надходження письмової вимоги акціонера виконавчий орган Товариства зобов'язаний надати йому завірені підписом уповноваженої особи Товариства та печаткою Товариства копії відповідних документів, визначених п. 5.2 Статуту. За надання копій документів Товариство може встановлювати плату, розмір якої не може перевищувати вартості витрат на виготовлення копій документів та витрат, пов'язаних з пересиланням документів поштою. Будь-який акціонер, за умови повідомлення виконавчого органу не пізніше ніж за п'ять робочих днів, має право на ознайомлення з документами, передбаченими п. 5.2 Статуту в приміщенні товариства за його місцезнаходженням у робочий час. Строк ознайомлення з документами становить 10 робочих днів з дати отримання товариством повідомлення про намір ознайомитися з документами товариства.</p> <p><b>ОБОВ'ЯЗКИ АКЦІОНЕРІВ</b></p> <p>Акціонери 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 зкції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені цим Статутом; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. Акціонери несуть інші обов'язки, встановлені законом України.</p>	
<b>Примітки:</b>				
Номінальна вартість однієї простої іменованої акції складає 0,05 грн. Бездокументарна форма існування простих іменних акцій.				



## **XI. Відомості про цінні папери емітента**

### **1. Інформація про випуски акцій емітента**

[illegible]



[illegible]

**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**

[illegible]

### 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:	369 588	365 343	16 010	11 382	385 598	376 725
будівлі та споруди	83 312	86 553	12 858	10 601	96 170	97 154
машини та обладнання	261 136	255 377	3 103	744	264 239	256 121
транспортні засоби	1 103	1 297	0	0	1 103	1 297
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	24 037	22 116	49	37	24 086	22 153
2. Невиробничого призначення:	69	87	106	97	175	184
будівлі та споруди	3	41	106	97	109	138
машини та обладнання	48	32	0	0	48	32
транспортні засоби	5	3	0	0	5	3
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	13	11	0	0	13	11
Усього	369 657	365 430	16 116	11 479	385 773	376 909
Опис	<p>Станом на початок звітної періоду терміни корисного використання встановлено для кожного об'єкту основних засобів, які об'єднанні в групи: Будівлі -20 років, Споруди-15 років, Передавальні пристрої - 10 років, Машини та обладнання - 5 років, з них електронно - обчислювальна техніка - 2 років. Транспортні засоби - 5 років. Інструмент и прилади та інвентар - 4 років. Малоцінні необоротні активи, Бібліотечні фонди- 0, Інші основні засоби -12 років.</p> <p>Первісна вартість основних засобів згідно балансу на 31.12.2019 р. складає 807924 тис. грн. Амортизація нараховується з застосуванням прямолінійного методу, а саме річна сума амортизації визначається відношенням вартості, яка амортизується на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Знос основних фондів складає 431015 тис. грн. Оновлення основних фондів в звітному році склало 0,05%.</p> <p>Вартість власних основних засобів на початок звітної періоду становить 369657 тис.грн. , а на кінець - 365430 тис. грн. Орендовані основні засоби на кінець року становлять 11479 тис. грн., та складають 3,05 % від загальної кількості основних засобів. Структура основних засобів, які знаходяться у власності на кінець звітної періоду: 99,95% - основні засоби виробничого призначення ; - 0,05% - основні засоби не виробничого призначення. Підприємство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх в процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально - культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року. Інвентаризація основних засобів проведена станом на 01 січня 2019 року згідно з наказом по підприємству. Під час інвентаризації нестач або псування основних засобів не встановлено. При інвентаризації були виявлені основні засоби, які не використовуються, морально та фізично зношені, описи по яких були використані під час трансформації балансу.</p>					

	<p>Залишки по нематеріальних активах складаються з програмного забезпечення та інших необоротних активів (схеми, карти тепломереж в т.п.).</p> <p>До складу основних засобів Товариства входить цілісний майновий комплекс (ЦМК), який був переданий в довгострокову оренду, строком на 49 років по Договору оренди укладеним ВАТ "Черкаське хімволокно" з Регіональним відділенням Фонду Державного майна України від 19 квітня 2001 року на підставі наказу Фонду Державного майна України від 04.07.2000 р. № 1382. Відповідно до акту оцінки, станом на 28.02.2001 року, його вартість становила 39691 тис. грн., на 31.12.2018 р. залишкова вартість склала - 11479 тис. грн.</p>
--	--

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		-884 692	-1 659 422
Статутний капітал (тис.грн)		26 272	26 272
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		26 272	26 272
<b>Опис</b>	<p>Розрахунок вартості чистих активів Приватного акціонерного товариства "Черкаське хімволокно" за 2019 рік зроблений у відповідності до Методичних рекомендацій "щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств" схвалений рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 17.11.2004 р. № 485.</p> <p>Власний капітал на кінець 2019 року має від'ємне значення 884692 тис. грн., а вартість чистих активів менше статутного капіталу на - 910964 тис. грн.</p> <p>Розрахований коефіцієнт ймовірності банкрутства (Альтмана) свідчить про високу ймовірність банкрутства.</p> <p>Ця ситуація свідчить про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатність товариства безперервно продовжувати діяльність, тому Товариство може не бути в змозі реалізувати свої активи та погасити зобов'язання в звичайному ході бізнесу.</p>		
<b>Висновок</b>	Згідно проведених розрахунків вартість чистих активів підприємства не відповідає вимогам частині третій статті 155 Цивільного кодексу України.		

## 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	40 000	X	X
у тому числі:				
кредити банку	04.09.2017	40 000	24	31.08.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними	X	0	X	X

паперами) (за кожним видом):				
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	12 116	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	8 525	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 754 742	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1 815 383	X	X
Опис	<p>Кредиторська заборгованість відображається за первісною історичною вартістю з урахуванням ПДВ. Фінансові зобов'язання припиняють відображатися у фінансових звітах тільки у випадку, якщо зобов'язання, визначене у відповідному договорі, було виконано, відмінено або термін його дії закінчився. Суми авансів отриманих у складі кредиторської заборгованості враховуються без ПДВ.</p> <p>Ліміт кредитної лінії складає сорок мільйонів грн., що складає 4,3% від загальної вартості активів товариства. Номінальна процентна ставка станом на 31.12.2019 р. складає 23,0%, сплата відсотків щомісячно. Строк погашення основної суми 31.08.2020 рік. Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом НБУ на дату проведення операцій. Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються в гривню за відповідним курсом НБУ на дату балансу. Підприємством отримана довгострокова позика в іноземній валюті від компанії LUXSREET INVESTMENTS LIMITED (Кіпр) на поповнення оборотних коштів. Відсоткова ставка складає 11 % річних.. Строк погашення 2035 -2036 роки. Угодою від 31 жовтня 2017 року був замінений кредитор на нового кредитора - PALOS ESTABLISHMENT LIMITED, який є основним акціонером підприємства.</p> <p>Схильність Товариства до впливу валютного ризику визначається частиною фінансових інструментів, представлених у іноземній валюті, а саме позик отриманих від нерезидента. Вартість даного фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Валютний ризик є дуже суттєвим в даний період політичної та економічної нестабільності в Україні.</p>			

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

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	електроенергія	799116 тис.кВтГ	1202,9	63,7	660136 тис.кВтГ	1202,9	63,7
2	теплоенергія	704,039 тис. Гкал	619,5	32,8	529,438 тис.Гкал	619,5	32,8
3	інше	0	65,1	3,5	0	65,1	3,5

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	виробництво електроенергії	66,8
2	виробництво теплової енергії	29,3
3	інше	3,9

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Аудиторська фірма ТОВ "АФ "АРАМА"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	25409247
<b>Місцезнаходження</b>	18015, Україна, Київська обл., Київський р-н, м. Київ, вул. Турівська, буд.32, оф. 4
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	1921
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	0444287130
<b>Факс</b>	0444287130
<b>Вид діяльності</b>	Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
<b>Опис</b>	<p>Фірма ТОВ "АФ "АРАМА" робить перевірку фінансово-майнового стану ПРАТ "Черкаське хімволокно" з 2019 року, згідно додаткового договору № 2 від 26.02.2020 до договору № 28/05/18-А від 28.05.2018р.. Код ЄДРПОУ - 25409247; Місцезнаходження - Україна, 04070, м. Київ, вул. Турівська, буд.32, оф. 4; Номер записи в ЄГР 1 071 120 0000 002715 . Телефон 1: 80444287130, Телефон 2: 80444287129, Факс: 80444287130 .ел. пошта - lia@arama.in.ua . Фірма ТОВ "АФ "АРАМА" включена до "Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності" за номером 1921 до розділів: "Суб'єкти аудиторської діяльності"; "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"; "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"; Дата початку проведення аудиту: 26.02.2020 р.</p>

	Дата закінчення проведення аудиту: 22.04.2020 р. Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Осадчий Віталі Васильович сертифікат № 006374, дата видачі 13.12.2007р. чинний до 13.12.2022р, Директор ТОВ "АФ "АРАМА" Антипенко Лідія Іванівна сертифікат серія А № 000760, дата видачі 25.01.1996 р. чинний до 25.01.2020 р. місце видачі: м. Київ. Свідоцтво видане згідно рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. №98.
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "ВУСО"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	31650052
<b>Місцезнаходження</b>	03035, Україна, Київська обл., Київський р-н, м. Київ, вул. Казимира Малевича, буд. 31
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ 293931, АЕ293939
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	31.07.2014
<b>Міжміський код та телефон</b>	0444251063
<b>Факс</b>	0445003773
<b>Вид діяльності</b>	Послуги на право здійснення страхової діяльності у формі добровільного Страхування
<b>Опис</b>	Ліцензії видана 30 листопада 2019 р. і діє до 24:00 29 листопада 2020 р. включно. Договір №114853-10-00-00 добровільного страхування майна від 25.11.2019 р. страхування майна складено між товариством з ПРАТ "Страхова компанія "ВУСО" м. Київ, на випадок пошкодження, знищення або втрати застрахованного майна в період дії цього договору (ліцензія Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України на право здійснення страхової діяльності у формі добровільного зі Страхування майна - серія АГ №569625 від 17.03.2011 р.). Даний договір укладений на підставі Правил добровільного страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ, зареєстрованих Держфінпослуж України 03.02.2011 р. та Правил добровільного страхування майна (іншого ніж передбачено пунктом 5-9 статті 6 Закону України "Про



	страхування"), зареєстрованих Держфінпослуг України 03.02.2011 р. Страховий ризик - певна подія, на випадок якої проводиться страхування і яка має ознаки ймовірності та випадковості настання: пожежі, удару блискавки, природних стихійних явищ, вибуху, дії води та інших дій.
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фондова компанія "Фаворит"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23730178
<b>Місцезнаходження</b>	03067, Україна, Київська обл., Київський р-н, м. Київ, вул. Гарматна, буд. 6
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ №263378
<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>	23.09.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	0443777368
<b>Факс</b>	0444580545
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	<p>ТОВ "Фондова компанія "ФАВОРИТ" (код ЄДРПОУ 23730178).</p> <p>ТОВ "Фондовий центр "Дельта-енерго" повідомило Публічному акціонерному товариству "Черкаське хімволокно" , що у зв'язку з прийнятим рішенням, відповідно до п.8 Розділу II Положення та п. 2.3.7. Договору про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власникам іменних цінних паперів № 2 від 29.10.2010 р. про початок процедури припинення діяльності депозитарної установи та необхідність обрання нової депозитарної установи для відкриття/обслуговування рахунків власників.ТОВ "Фондовий центр "Дельта-енерго" повідомило про необхідність закриття рахунків у цінних паперах, відкритих власникам цінних паперів протягом строку, який дорівнює 75 календарних днів з дати початку припинення діяльності депозитарної установи,на підставі розпорядження Емітента. Договір №2/2008 від 04.08.2008 р. про обслуговування рахунків у цінних паперерах власникам з ТОВ "Фондовий</p>

	<p>центр "Дельта-енерго" закінчився 17.02.2015 року (код ЄДРПОУ 21694604). У разі незакриття відповідних рахунків у встановлений строк, цінні папери, права на які обліковуються на цих рахунках в цінних паперах, будуть обліковуватися у депозитарній установі - правонаступника (Товариство з обмеженою відповідальністю "Стандарт"; код за ЄДРПОУ:31954068; місцезнаходження: м. Київ, вул. Верхній Вал, 24; тел.: (044) 377-73-62). Але товариство в зв'язку з цим з 12 травня 2015 року заключено Договір № Е96 про обслуговування рахунків у цінних паперерах власникам (від 12 травня 2015 р.) з ТОВ "Фондова компанія "ФАВОРИТ" (код ЄДРПОУ 23730178). Дані ліцензії на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарної установи: Ліцензія НКЦПФР серія АЕ 263378, дата прийняття рішення про видачу ліцензії №1945 від 24.09.2013 р. Срок дії ліцензії з 12.10.2013 року необмежений.</p>
--	--

<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>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107, Україна, Київська обл., Київський р-н, м. Київ, вул. Тропініна буд. 7-Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	AB 581322
<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>	19.09.2006
<b>Міжміський код та телефон</b>	0445910404
<b>Факс</b>	0444825207/08
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	Публічне акціонерне товариство "Черкаське хімволокно" повідомляє, що Позачерговими Загальними зборами акціонерів ВАТ "Черкаське хімволокно" (код ЄДРПОУ 00204033, адреса: 18000, Україна, Черкаська обл., м. Черкаси, проспект Хіміків, 76) 17 вересня 2010 року прийнято рішення

	<p>про переведення випуску простих іменних акцій ВАТ "Черкаське хімволокно" документарної форми існування у бездокументарну форму існування (протокол №17 від 17.09.2010 р.). В зв'язку з чим загальними зборами було обрано депозитарій, який буде обслуговувати випуск акцій, щодо якого прийнято рішення про дематеріалізацію: Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"; Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 35917889, де сберігався глобальний сертифікат ПАТ "Черкаське хімволокно". 26 червня 2013 р. було прийнято рішення про передачу глобального сертифіката ПАТ "Черкаське хімволокно" до ПАТ "Національний депозитарій України" та було заключено договір № ОВ - 6539 про обслуговування викусків цінних паперів з ПАТ "Національний депозитарій України".</p>
--	--

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Фондова біржа ПФТС"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21672206
<b>Місцезнаходження</b>	01004, Україна, Київська обл., Київський р-н, м. Київ, вул. Шоковична, 42-44, поверх 6
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АД 034421
<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>	11.06.2012
<b>Міжміський код та телефон</b>	0442775000
<b>Факс</b>	0442775001
<b>Вид діяльності</b>	Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність по організації торгівлі на фондовому ринку
<b>Опис</b>	<p>Публічне акціонерне товариство "Фондова біржа ПФТС" (код за ЄДРПОУ 21672206), номер свідоцтва 100339872. Згідно ст. 24 розділу IV Закону України "Про акціонерні товариства" приватне акціонерне товариство "Черкаське хімволокно" є в біржовому списку ПАТ "Фондова біржа ПФТС", яке проводить контроль за відповідністю цінних паперів вимогам лістингу фондової біржи. Департаментом фондових операцій ДП "Фондова біржа ПФТС" 29.10.2007 р.</p>

	прийнято рішення про застосування процедури делістингу до цінних паперів ВАТ "Черкаське хімволокно" із переведенням до списку позалістингових цінних паперів ДП "Фондова біржа ПФТС" . На підставі рішення № 180220/00001 від 20 лютого 2018 р. Публічного акціонерного товариства "Фондова біржа ПФТС" (пункт 5.26.10 Правил ПАТ "Фондова біржа ПФТС"), виключити цінні папери ПАТ "Черкаське хімволокно" зі списку. Дане рішення набуло чинності з 21 лютого 2018 р. (за підписом керівника операційного управління ПАТ "Фондова біржа ПФТС" Н.І. Забара).
--	--

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150, Україна, Київська обл., Київський р-н, м.Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офіс 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/APA
<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>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	0442875670
<b>Факс</b>	0442875670
<b>Вид діяльності</b>	Особа уповноважена надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку
<b>Опис</b>	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ" має Свідоцтво реєстраційний номер DR/00002/ARM видане 18.02.2019 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, від діяльності - особа уповноважена надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, для провадження діяльності з подання звітності та/або адміністративних даних Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку. Програмний комплекс, який дозволяє

	учасникам ринку оприлюднювати регульовану інформацію в Загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та подавати електронну звітність та/або адміністративні дані до НКЦПФР відповідно до встановлених вимог.
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Колсантингова компанія "ПАРЕТО"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	41140790
<b>Місцезнаходження</b>	03124, Україна, Київська обл., Київський р-н, м.Київ, вул. М. Василенко, буд. 7, офіс 302
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	№29/19 Сертифікат
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Фонд державного майна України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	14.01.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	0443619979
<b>Факс</b>	0443619979
<b>Вид діяльності</b>	Послуги оцінювача, який має право здійснювати оцінку майна та майнових прав
<b>Опис</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Колсантингова компанія "ПАРЕТО" надав послугу ПРАТ "Черкаське хімволокно" про вартість об'єкта оцінки достовірні лише на дату оцінки, так як прогнози, розрахунки та висновки, зроблені у Звіті, базуються на існуючій ситуації, яка з плином часу може змінитися. Звіт складений у повній формі відповідно вимог Закону України "Про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність в Україні." Підстава для оцінки Договір №442/19 від 20.12.2019 р. Об'єкт оцінки та його коротка характеристика: одна проста іменна акція ПРАТ "Черкаське хімволокно" код ISIN UA4000098081. Форма існування - бездокументарна, номінальна вартість 1 акції - 0,05 грн. Акції обмежень до обігу не мають. Мета оцінки: для реалізації ПРАТ "Черкаське хімволокно" вимог ст. 15 Закону України "Про акціонерні товариства". Результати оцінки можуть бути використані повноважним органом Замовника для затвердження

	<p>ринкової вартості майна. Дата оцінки: 22.11.2019 р. Період роботи: 20.12.2019 - 26.12.2019 р. Дата завершення звіту: 26.12.2019 р. Форма звіту: повний звіт в письмовій формі. На дату оцінки кредиторами ПРАТ "Черкаське хімволокно" не порушено справи про банкрутство підприємства, відчуження компанії юридично можливе, новий власник може мати зацікавленість у підприємстві при наявності ві нього інвестиційної програми. Наявність боргових зобов'язань, що перевищують активи, і внаслідок цього від'ємне значення вартості власного капіталу не є перешкодою для продажу акцій куомпанії, але умовна вартість, в яку можна оцінити акції, на думку оцінювача складатиме 0,01 грн. З урахування допущень, припущень та обмежувальних умов оцінки, вкладених у відповідних розділах цього звіту, ринкова вартість об'єкта оцінки склала: 0,01 грн. (нуль гривень 01 копійка).</p>
--	---

**XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість**

**Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів**

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	26.04.2019	загальні збори акціонерів	2 305 358	1 152 679	200	правочини, направлені на укладання договорів постачання, купівлі-продажу паливно-енергетичних ресурсів правочини, направлені на отримання грошових коштів		<a href="http://cherkasykhimvolokno.emitants.net.ua/ua/docs/?fg_id=27">http://cherkasykhimvolokno.emitants.net.ua/ua/docs/?fg_id=27</a>

**Опис:**

Загальними зборами акціонерів ПРАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" 26.04.2019 р. було прийнято рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів (протокол №28 від 26.04.2019 р.), які можуть вчинятися Товариством у ході поточної господарської діяльності, протягом одного року з дня проведення Загальних зборів товариства, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом значного правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності за 2018 рік, а саме:

-правочинів, направлених на укладання договорів постачання, купівлі-продажу паливно-енергетичних ресурсів - сукупна вартість таких значних угод не повинна перевищувати суми подвійної вартості активів товариства (2 305 358 тис.грн.).

-правочинів, направлених на отримання грошових коштів (укладання кредитних договорів з банками) - сукупна вартість таких значних угод не повинна перевищувати суми подвійної вартості активів товариства (2 305 358 тис.грн.).

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності за 2018 рік становить 1 152 679 тис. грн.

Гранична сукупність вартості правочинів - 2 305 358 тис. грн.

Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності за 2018 рік (відсотках) - 200,0%.

Загальна кількість голосуючих простих іменних акцій 485 178 515 шт., кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах 471 936 537шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" - 471 647 677 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" - 288 860 шт., рішення прийнято.





<b>Підприємство</b> <b>Територія</b> <b>Організаційно-правова форма господарювання</b> <b>Вид економічної діяльності</b>	<b>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО</b> <b>"ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"</b>  Акціонерне товариство  Виробництво електроенергії	<b>Дата</b>  <b>за ЄДРПОУ</b>  <b>за КОАТУУ</b>  <b>за КОПФГ</b>  <b>за КВЕД</b>	КОДИ
			01.01.2020
			00204033
			7110130000
			230
			35.11

**Середня кількість працівників:** 854

**Адреса, телефон:** 18013 м. Черкаси, проспект Хіміків, буд. 76, 0472397255

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності


**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
 на 31.12.2019 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	2 420	2 293
первісна вартість	1001	3 239	3 329
накопичена амортизація	1002	( 819 )	( 1 036 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	385 773	376 909
первісна вартість	1011	763 991	807 924
знос	1012	( 378 218 )	( 431 015 )
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	4 000	4 000
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	98 147	102 210
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	490 340	485 412

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	161 251	97 860
Виробничі запаси	1101	161 234	97 860
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	17	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	305 174	146 900
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	81 508	22 903
з бюджетом	1135	30 361	20
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	58 412	156 257
Поточні фінансові інвестиції	1160	3 942	3 942
Гроші та їх еквіваленти	1165	21 635	17 397
Готівка	1166	1	0
Рахунки в банках	1167	21 634	17 397
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	662 283	445 279
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	54	0
Баланс	1300	1 152 677	930 691

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	26 272	26 272
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	16 120	11 483
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-1 701 814	-922 447
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	-1 659 422	-884 692

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	1 574 794	1 415 763
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	1 574 794	1 415 763
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	40 000	40 000
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	102 415	265 027
розрахунками з бюджетом	1620	16 316	12 116
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1 107	1 408
розрахунками з оплати праці	1630	7 182	4 993
одержаними авансами	1635	169 772	61 454
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	4 141	4 314
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	896 372	10 308
Усього за розділом III	1695	1 237 305	399 620
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	1 152 677	930 691

Примітки: За звітний період облікова політика не змінювалася. Фінансові звіти Товариства підготовлені на основі даних бухгалтерського обліку відповідно до П(С)БО, з внесенням поправок (коригувань), проведенням перекласифікацій для цілей надання інформації відповідно до МСФЗ. Товариство здійснює постійний бухгалтерський облік та складає фінансову звітність відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) дотримуючись принципів і методів, передбачених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16.07.1999 № 996-ХІУ" з наступними змінами та доповненнями, відповідно до МСФЗ та інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року №291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку, Облікова політика визначена наказом "Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику на

підприємстві". За звітний період облікова політика не змінювалася.

Для обробки облікових даних підприємство застосовує журнально - ордерну форму обліку по програмі 1С 8- Бухгалтерія, версія 1.3.

Керівник

Олексенко В.В.

Головний бухгалтер

Кобзюк Ю.Ю.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ

00204033

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

за 2019 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	1 887 394	2 119 860
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 1 919 264 )	( 2 083 200 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	0	36 660
збиток	2095	( 31 870 )	( 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	658 353	7 281
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	( 24 830 )	( 20 494 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 101 459 )	( 9 872 )
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	500 194	13 575
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	360 409	56 254

Інші доходи	2240	4 639	4 068
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 89 935 )	( 81 917 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 3 )	( 110 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	775 304	0
збиток	2295	( 0 )	( 8 130 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	4 063	-102 991
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	779 367	0
збиток	2355	( 0 )	( 111 121 )

## 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	779 367	-111 121

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 654 200	1 845 909
Витрати на оплату праці	2505	126 139	105 004
Відрахування на соціальні заходи	2510	26 015	21 897
Амортизація	2515	53 242	48 804
Інші операційні витрати	2520	185 459	91 952
Разом	2550	2 045 055	2 113 566

## 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	525 432 400	525 432 400
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	525 432 400	525 432 400
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	1,483290	-21 148,000000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	1,483290	-21 148,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Фінансова звітність за 2019 рік складена відповідно до концептуальної основи достовірного подання та відповідає загальним потребам широкого кола користувачів у фінансовій інформації. Підготовка фінансової звітності у відповідності до МСФЗ вимагає від керівництва здійснення попередніх оцінок й припущень, які мають вплив на суми, що представлені у фінансових звітах. Протягом 2019 року чистий дохід від реалізації продукції підприємства склав - 1887394 тис. грн. До собівартості реалізованих товарів включені витрати, що безпосередньо залежать від зміни обсягу виробництва, а також постійні витрати, які списуються протягом періоду, а саме: матеріальні витрати, витрати за зарплату, на електроенергію, паливо, нараховується знос основних засобів. Валовий прибуток визначається як різниця між чистим доходом від реалізації продукції та собівартістю реалізованої продукції. Прибуток від звичайної діяльності визначений як різниця між прибутком від звичайної діяльності до оподаткування та сумою податків з прибутку. Протягом 2019 року підприємство отримало збиток від реалізації продукції у розмірі - 31870 тис. грн. від здійснення звичайної діяльності. А фінансовий результат за 2019 р. склав чистий прибуток в розмірі - 779367 тис. грн. Більш детальніша інформація наведена в примітках до фінансової звітності.

Керівник

Олексенко В.В.

Головний бухгалтер

Кобзюк Ю.Ю.



Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.01.2020

00204033

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

За 2019 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	2 206 858	2 489 569
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	247	97
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	31 838	28 200
Надходження від повернення авансів	3020	2 285	5 065
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	804	1 430
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	34	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	343 669	1 177 499
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 1 595 858 )	( 2 552 601 )
Праці	3105	( 105 621 )	( 84 405 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 26 439 )	( 23 095 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 117 850 )	( 109 853 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 38 305 )	( 46 283 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 77 568 )	( 54 803 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 8 923 )
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	( 436 659 )	( 1 233 203 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	303 308	-310 220
<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	( 17 564 )	( 36 819 )
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 )	( 764 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	-17 564	-37 583
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	80 000	105 000
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	334 126
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 80 000 )	( 105 000 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 8 278 )	( 8 262 )
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	( 280 874 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	-289 152	325 864
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	-3 408	-21 939
Залишок коштів на початок року	3405	21 635	43 574
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-830	0
Залишок коштів на кінець року	3415	17 397	21 635

Примітки: Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом НБУ на дату проведення операцій. Залишки коштів, представлені в Звіті відповідним чином відображають усі кошти на рахунках підприємства. Залишки підтверджено виписками банку, а по касі - актом інвентаризації. Для складання "Звіт про рух грошових коштів" використовувалась наступна інформація: баланс на 31.12.2019 р., звіт про фінансові результати за 2019 рік та додаткова інформація. Реалізація продукції від операційної діяльності за звітний період зменшилась на кінець 2019 року, та склала 2206858 тис. грн. Більш детальніша інформація наведена в примітках до фінансової звітності.

Керівник

Олексенко В.В.

Головний бухгалтер

Кобзюк Ю.Ю.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

00204033

## Звіт про власний капітал

За 2019 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Залишок на початок року</b>	4000	26 272	0	16 120	0	-1 701 812	0	0	-1 659 420
<b>Коригування:</b>	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	-2	0	0	-2
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	4095	26 272	0	16 120	0	-1 701 814	0	0	-1 659 422
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	4100	0	0	0	0	779 367	0	0	779 367
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Розподіл прибутку:</b>	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

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	-4 637	0	0	0	0	-4 637
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	-4 637	0	779 367	0	0	774 730
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	26 272	0	11 483	0	-922 447	0	0	-884 692

Примітки: Власний капітал Товариства на 31.12.2019 року представлено: статутним, іншим додатковим капіталом та фінансовим результатом, що існує у вигляді збитку в сумі 884692 тис. грн. Станом на 31.12.2019 року розмір статутного капіталу складає 26272 тис. грн. На початок звітного періоду (на 01.01.2019 р.) сума іншого додаткового капіталу становила 16120 тис. грн. Протягом 2019 року розмір іншого додаткового капіталу зменшився на 4637 тис. грн. Таким чином, станом на 31.12.2019 р. сума іншого додаткового капіталу за даними бухгалтерського обліку складає 11483 тис. грн. Протягом 2019 року товариство не здійснювало відрахувань до резервного фонду. Більш детальніша інформація наведена в примітках до фінансової звітності.

Керівник

Олексенко В.В.

Головний бухгалтер

Кобзюк Ю.Ю.



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

## **1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО**

Приватне акціонерне товариство "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО", скорочено ПрАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (надалі - Товариство та/або ПрАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"), є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України.

Товариство, зареєстроване Виконавчим комітетом Черкаської міської ради 02.06.1994 року за № 1 026 120 0000 000089. Ідентифікаційний код юридичної особи 00204033.

Країна реєстрації: Україна.

Організаційно-правова форма: приватне акціонерне товариство.

Офіційна сторінка в Інтернеті: <http://http://khimvolokno.com.ua/>.

Адреса електронної пошти (E-mail): [cherk\\_tec@meta.ua](mailto:cherk_tec@meta.ua).

Місцезнаходження Товариства: просп. Хіміків, буд. 76, м. Черкаси, Черкаська обл., 18013.

Організаційна структура ПрАТ "Черкаське хімволокно" включає відокремлений підрозділ "Черкаська ТЕЦ" Приватного акціонерного товариства "Черкаське хімволокно"

(код ЄДРПОУ - 3328260), який не є окремою юридичною особою.

Основна діяльність Товариства зосереджена в сферах виробництва електроенергії (35.11); постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря (35.30); ремонту і технічного обслуговування машин і устаткування промислового призначення (33.12); оптової торгівлі металами та металевими рудами (46.72); оптової торгівлі іншими машинами й устаткуванням (46.69); неспеціалізованої оптової торгівлі (46.90) оптової торгівлі фруктами й овочами (46.31) ПрАТ "Черкаське хімволокно" має такі ліцензії:

- ліцензія на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії споживачу, видана на підставі постанови НКРЕКП від 25.01.2019 № 61;
- ліцензія на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії, видана на підставі постанови НКРЕКП від 27.06.2019 № 1298.
- ліцензія на виробництво електричної енергії, видана на підставі рішення НКРЕКП від 19.05.2011 № 894 (переоформлено рішенням від 29.12.2016 № 244);
- ліцензія на виробництво теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках, видана на підставі рішення НКРЕКП від 05.06.2014 № 804 (переоформлено рішенням від 29.12.2016 № 2444);
- ліцензія на виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії),

видана на підставі рішення НКРЕКП від 30.11.2012 № 374 (переоформлено рішенням від 29.12.2016 № 2444);

- ліцензія на постачання теплової енергії, видана на підставі рішення НКРЕКП від 30.11.2012 № 374 (переоформлено рішенням від 29.12.2016 № 2444);

- ліцензія на транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами, видана на підставі рішення НКРЕКП ВІД 30.11.2012 № 374 (переоформлено рішенням від 29.12.2016 № 2444).

Кількість працівників станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. складала 854 та 874 особи, відповідно.

Кінцевий бенефіціарний власник (контролер) Товариства не визначений.

Станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. учасниками Товариства були:

Учасники Товариства: 31.12.2019, % 31.12.2018, %

Palos Establishment Limited (HE 316171, Griva Digeni, Panayides Building, 2nd floor, office/flat 3, 3030 Limassol, Кіпр) 89,76 89,76

Інші акціонери 10,24 10,24

Всього 100,0 100,0

## 1.2. Економічне середовище, в якому Товариство здійснює свою діяльність

Товариство здійснює свою діяльність в Україні. Політична та економічна ситуація в Україні останніми роками нестабільна, їй властиві особливості ринку, що розвивається. Внаслідок цього, здійснення діяльності в країні пов'язано з ризиками, нетиповими для інших країн.

Воєнний конфлікт в деяких районах Луганської та Донецької областей, який розпочався у травні 2014 року, не вирішено, і частина Донецької та Луганської областей залишається під контролем самопроголошених республік, і українська влада в даний час не в змозі забезпечити в повному обсязі дотримання українських законів на цій території.

Різні заходи у березні 2014 року призвели до приєднання Кримської Республіки до Російської Федерації, яка не була визнана Україною та багатьма іншими країнами. Ця подія привела до значного погіршення відносин між Україною та Російською Федерацією.

Економічна ситуація в Україні значно погіршилася з 2014 року внаслідок виключення торгівлі з Російською Федерацією та військової напруженості у Східній Україні. Незважаючи на те, що нестабільність продовжилась протягом 2016 і 2017 років, українська економіка продемонструвала перші ознаки поживавлення зі стримуванням темпів інфляції, зниженням падіння курсу гривні щодо основних іноземних валют, зростання міжнародних резервів Національного банку України (НБУ) та загальне поживавлення активності бізнесу.

В 2016 і 2017 рр. НБУ зняв деякі обмеження на операції з обміну валют, введені в 2014-2015 рр. Зокрема, було поступово знижено частку надходжень у іноземній валюті, що підлягає обов'язковому продажу на міжбанківському ринку, а розрахунковий період для експортно-імпортних операцій у іноземній валюті було збільшено. Крім того, НБУ дозволив українським компаніям виплачувати дивіденди за кордоном в межах певного щомісячного ліміту.

Банківська система залишається нестабільною через низький обсяг капіталу та якості активів, а українські компанії та банки в першу чергу страждають від фінансування з боку внутрішніх та міжнародних фінансових ринків.

Міжнародний валютний фонд продовжував надавати підтримку українському уряду в рамках чотирирічної програми, затвердженої в березні 2015 року. В останні роки також було надано значну технічну підтримку іншими міжнародними фінансовими установами, щоб допомогти Україні реструктуризувати зовнішній борг і розпочати різні реформи (в тому числі антикорупційну, реформу корпоративного права та поступову лібералізацію енергетичного сектора).

Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації залежить від подальшого здійснення структурних реформ та інших факторів.

Нещодавній спалах коронавірусу (COVID-19) створив нові виклики для бізнес-середовища.

Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності Товариства. Ці події можуть суттєво вплинути на подальшу діяльність Товариства та його фінансові результати, і наразі цей вплив неможливо достовірно оцінити.

Хоча керівництво приймає відповідні заходи для підтримки стабільності бізнесу Товариства в сучасних умовах, продовження поточної нестабільної ситуації в бізнес-середовищі може негативно впливати на результати та фінансову ситуацію Товариства в тому вигляді, який на даний момент не може бути визначений.

Дана фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва впливу українського бізнес-середовища на операції та фінансове становище Товариства. Майбутнє бізнес-середовище може відрізнятись від оцінки керівництва.

## 2. ЗАГАЛЬНА ОСНОВА ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

### 2.1. Достовірне подання та відповідність 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 2019 року, 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 1 січня 2019 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

## 2.2. МСФЗ, які були прийняті, але ще не набули чинності

Зміни до стандартів, ефективна дата застосування яких настає з 01 січня 2020 року:

" Концептуальна основа фінансової звітності - у новій редакції оновлено структуру документа, визначення активів і зобов'язань, а також додано нові положення з оцінки та припинення визнання активів і зобов'язань, подання і розкриття даних у фінансовій звітності за МСФЗ;

" МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу" - зміни запроваджують переглянуте визначення бізнесу.

" МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" - зміни уточнюють визначення суттєвості, пояснення до цього визначення та застосування цього поняття завдяки включенню рекомендацій щодо визначення, які раніше були наведені в інших стандартах МСФЗ;

" МСБО 10 "Події після звітного періоду"; МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність"; МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи"; МСФЗ 2 "Платіж на основі акцій"; Посібник з застосування МСФЗ 4 "Договори страхування"; Основи для висновків до МСФЗ 17 "Страхові контракти" - у всіх випадках словосполучення "економічні рішення" замінено словом "рішення", а поняття "користувачі" звужено до "основних користувачів";

" МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"; МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації"; МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" - зміни стосуються процентних ставок (такі як LIBOR, EURIBOR і TIBOR), що використовуються в різних фінансових інструментах: від іпотечних кредитів до похідних інструментів.

Поправки:

змінити вимоги до обліку хеджування: при обліку хеджування передбачається, що контрольний показник процентної ставки, на якому засновані грошові потоки, що хеджуються і грошові потоки від інструменту хеджування, не зміниться в результаті реформи;

обов'язкові для всіх відносин хеджування, на які безпосередньо впливає реформа внутрішньобанківської ставки рефінансування;

не можна використовувати для усунення будь-яких інших наслідків реформи;

вимагають розкриття інформації про ступінь впливу поправок на відносини хеджування.

Керівництво Товариства достроково не застосовує зміни до стандартів та вважає, що зазначені зміни не будуть мати суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства в майбутньому.

## 2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

## 2.4. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. 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.

## 2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 20 квітня 2020 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

## 2.6. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

# 3. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

## 3.1. Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 "Оцінки за справедливою вартістю". Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

## 3.2. Загальні положення щодо облікових політик

### 3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову

звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" та МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами"

### 3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство застосувало такі нові стандарти, тлумачення, зміни до стандартів, включаючи спричинені ними зміни до інших стандартів, з датою початкового застосування 1 січня 2019 року при складанні цієї фінансової звітності:

- МСФЗ 16 "Оренда";
- МСФЗ 17 "Договори страхування";
- КТМФЗ 23 "Невизначеність при розрахунку податку на прибуток";
- Довгострокові інвестиції в асоційовані або спільні підприємства (зміни до МСБО 28);
- Планові зміни, скорочення та врегулювання (зміни до МСБО 19);
- Щорічні поліпшення МСФЗ: цикл 2015-2017 (зміни до МСФЗ 3, МСФЗ 11, МСБО 12, МСБО 23).

Застосування цих стандартів не має суттєвого впливу на цю фінансову звітність.

### 3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", та форми Приміток, що розроблені у відповідності до МСФЗ.

### 3.2.5. Методи подання інформації у фінансових звітах

МСБО 1 "Подання фінансової звітності" передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. Проте, оскільки інформація про характер витрат є корисною для прогнозування майбутніх грошових потоків, то ця інформація наведена в розділі III Звіту про фінансові результати.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

### 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

### 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку на дату розрахунку.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

" фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;

" фінансові активи, що оцінюються за амортизованою вартістю.

Товариство оцінює свої фінансові зобов'язання за амортизованою вартістю.

При первісному визнанні фінансовий актив або фінансове зобов'язання оцінюється за справедливою вартістю, збільшеною або зменшеною у випадку фінансового активу або фінансового зобов'язання, які оцінюються не за справедливою вартістю через прибуток або збиток, на суму витрат за угодою, які відносяться до придбання або випуску фінансового активу або фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

### 3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається як еквівалент грошових коштів тільки в разі її погашення протягом не більше ніж трьох місяців з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводитися в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості. Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

### 3.3.3. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою вартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою вартістю, Товариство відносить дебіторську заборгованість.

Дебіторська заборгованість - це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання.

Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою вартістю.

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

- 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;

- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструменту, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

3.3.4. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції та паї (частки) господарських товариств.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю.

Справедлива вартість акцій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі.

Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливую вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

У випадку, коли цінні папери не внесені до біржового списку та не мають визначеного біржового курсу на дату оцінки, їх справедлива вартість оцінюється враховуючи вартість чистих активів компаній - емітентів цінних паперів відповідно до наданої ними фінансової звітності на дату оцінки та відсоток володіння у статутному капіталі таких компаній.

У разі, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливую вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, наближеною оцінкою справедливої вартості є собівартість.

Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигод.

Частки господарських товариств оцінюються враховуючи вартість чистих активів цих господарських товариств відповідно до наданої ними фінансової звітності на дату оцінки та частку володіння у статутному капіталі таких компаній.

### 3.3.5. Зобов'язання

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

" Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

" Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Поточні зобов'язання оцінюються в подальшому за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

### 3.3.6. Згортання фінансових активів та зобов'язань

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

### 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

#### 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх історичною собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

#### 3.4.2. Подальші витрати

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

#### 3.4.3. Амортизація основних засобів

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з урахуванням наступних термінів корисного використання:

о будівлі - 20 років

о споруди - 15 років

о машини та обладнання - 5 років

о транспортні засоби - 5 років

о інструменти, прилади та інвентар - від 4 до 5 років

о інші основні засоби - 12 років

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

#### 3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу з використанням щорічної норми. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

Групи нематеріальних активів: програмне забезпечення та інші нематеріальні активи.

#### 3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу в попередніх періодах, Товариство сторнує, тоді і тільки тоді, коли змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

#### 3.5. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою вартістю або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

#### 3.6. Облікові політики щодо запасів

Товариство включає до складу запасів товари та матеріали (в т.ч. будівельні матеріали, запасні частини, паливо, інші), що були придбані та утримуються для використання в ході звичайної діяльності та можуть бути використані для перепродажу, якщо потреба у власному використанні перестала існувати.

Собівартість запасів при їх вибутті та оцінці кінцевих залишків Товариство визначає:

- за формулою " ідентифікованої собівартості" - для запасів, що використовуються для будівництва і ремонтів основних засобів, в т.ч. будівельні матеріали і запасні частини;
- за формулою "перше надходження - перший видаток" - для інших матеріальних запасів.

На дату фінансової звітності запаси оцінюються за найменшою з двох величин: собівартістю чи чистою вартістю реалізації.

#### 3.7. Облікові політики щодо оренди



## Товариство як орендар

Товариство використовує два звільнення від визнання для орендарів - щодо оренди активів з низькою вартістю (наприклад, персональних комп'ютерів) і короткострокової оренди (оренди з терміном не більше 12 місяців). На дату початку оренди визнається зобов'язання щодо орендних платежів (зобов'язання з оренди), а також актив, який представляє право користування базовим активом протягом терміну оренди (актив у формі права користування). На дату початку оренди Товариство оцінює орендне зобов'язання за теперішньою вартістю орендних платежів, не сплачених на таку дату. Орендні платежі дисконтуються, застосовуючи припустиму ставку відсотка в договорі оренди, якщо таку ставку можна легко визначити. Якщо таку ставку не можна легко визначити, то застосовується ставка додаткових запозичень Товариства. На дату початку оренди Товариство оцінює актив з права користування за собівартістю, яка складається з: суми первісної оцінки орендного зобов'язання; будь-яких орендних платежів, здійснених на, або до дати початку оренди, за вирахуванням отриманих стимулів до оренди; будь-яких первісних прямих витрат, понесених Компанією. Після первісного визнання актив амортизується протягом найменшого з строків - строку дії договору оренди чи строку корисного використання згідно з обліковою політикою, що застосовується до цього активу. Витрати на відсотки за зобов'язаннями з оренди визнаються окремо від витрат з амортизації активу в формі права користування.

Товариство переоцінює зобов'язання з оренди при настанні певної події (наприклад, зміна термінів оренди, зміна майбутніх орендних платежів в результаті зміни індексу або ставки, що використовуються для визначення таких платежів). У більшості випадків враховуються суми переоцінки зобов'язання з оренди в якості коригування активу в формі права користування.

## Товариство як орендодавець

Товариство класифікує кожну зі своїх оренд або як операційну оренду, або як фінансову оренду. Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив.

На дату початку оренди орендодавець визнає активи, утримувані за фінансовою орендою, у своєму звіті про фінансовий стан та подає їх як дебіторську заборгованість за сумою, що дорівнює чистій інвестиції в оренду.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Орендодавець визнає орендні платежі від операційної оренди як дохід на прямолінійній основі чи будь-якій іншій систематичній основі.

## 3.7. Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті щодо оподаткованого прибутку за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між

балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

### 3.8. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

#### 3.8.1. Забезпечення

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

Товариство також створює забезпечення/резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відррахувань до резерву відпусток, включаючи відррахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку. Також можуть враховуватися інші об'єктивні фактори, що впливають на розрахунок цього показника. У разі необхідності робиться коригуюча проводка в бухгалтерському обліку згідно даних інвентаризації резерву відпусток.

#### 3.8.2. Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає витрати в сумі очікуваної вартості короткострокових виплат працівникам під час надання працівниками відповідних послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

#### 3.8.3. Пенсійні зобов'язання

Відповідно до законодавства України, Товариство нараховує єдиний соціальний внесок на заробітну плату працівників та перераховує до Державного бюджету. Поточні внески розраховуються як встановлений законодавством відсоток від поточних нарахувань заробітної плати. Такі витрати відображаються у періоді, до якого вони відносяться.

### 3.9. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

### 3.9.1. Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.

Дохід - це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників.

Товариство отримує основний дохід від виробництва та постачання електроенергії та теплової енергії. При визначенні вартості винагороди за реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариство відповідно до МСФЗ 15, визнає дохід від договорів постачання електричної та теплової енергії. Товариство визнає дохід від надання вказаних послуг коли задовольняє зобов'язання щодо виконання обіцяної послуги клієнтові, якому може підтверджуватись Актом прийому-передачі наданих послуг.

Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) Товариство передало покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи;
  - б) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;
  - в) суму доходу можна достовірно оцінити;
  - г) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;
- та
- ?) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання коштів.

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх

економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

### 3.9.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

### 3.9.3. Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу.

Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

Витрати на проценти за кредитами у іноземній валюті визнаються Товариством за курсом на дату нарахування цих процентів.

Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу:

31.12.2019    31.12.2018

Гривня/1 долар США	23.686200	27.688264
--------------------	-----------	-----------

### 3.9.4. Умовні зобов'язання та активи

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

## 4. ОСНОВНІ ПРИПУЩЕННЯ, ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження

базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

#### 4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Операції, що не регламентовані МСФЗ у Товариства протягом періодів, охоплених цією фінансовою звітністю, відсутні.

#### 4.2. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості".

#### 4.3. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

- а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та
- б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

#### 4.4. Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу

цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

#### 4.5. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

Відносно фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю Товариство на кожну звітну дату визначає рівень кредитного ризику.

Товариство визнає резерв під очікувані кредитні збитки за фінансовими активами, які оцінюються за амортизованою вартістю, у розмірі очікуваних кредитних збитків за весь строк дії фінансового активу (при значному збільшенні кредитного ризику та для кредитно-знецінених фінансових активів) або 12-місячними очікуваними кредитними збитками.

Очікувані кредитні збитки відображають власні очікування Товариства щодо кредитних збитків.

#### 5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

##### 5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Керівництво Товариства здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань Товариства, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених

за справедливою вартістю    Методики оцінювання справедливої вартості    Метод    оцінки  
(ринковий, дохідний, витратний)    Вихідні дані

Оцінка справедливої вартості фінансових активів та зобов'язань, що обліковуються за  
справедливою вартістю

Грошові кошти    Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за  
справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості    Ринковий    Офіційні курси НБУ

Торгові цінні папери

Інструменти капіталу, боргові цінні папери, доступні для продажу    Первісна    оцінка  
інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні  
операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється  
за справедливою вартістю на дату оцінки.    Ринковий    Офіційні    біржові    курси  
організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки,  
використовуються ціни закриття біржового торгового дня

Оцінка справедливої вартості фінансових активів та зобов'язань, що не обліковуються за  
справедливою вартістю

Боргові цінні папери    Первісна оцінка боргових цінних паперів як фінансових активів

здійснюється за справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка боргових цінних паперів здійснюється за справедливою вартістю. Ринковий, дохідний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, котирування аналогічних боргових цінних паперів, дисконтовані потоки грошових коштів

Дебіторська заборгованість Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки

#### Довгострокові

зобов'язання Первісна та подальша оцінка довгострокових зобов'язань здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

Поточні зобов'язання Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

#### 5.2. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю 1 рівень

(ті, що мають котирування, та спостережувані) 2 рівень

(ті, що не мають котирувань, але спостережувані) 3 рівень

(ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними)

#### Усього

Дата оцінки	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
	31.12.2019	31.12.2018				
Торгові цінні папери, інвестиційні сертифікати	-	-	-	-	3942	3942
	3942					
Інвестиції доступні для продажу, акції	-	-	-	-	4000	4000
					4000	4000

#### 5.3. Переміщення між 1-м, 2-м та 3-м рівнями ієрархії справедливої вартості

У 2019 та 2018 роках переміщень між рівнями ієрархії не було.

#### 5.4. Рух активів, що оцінюються за справедливою вартістю з використанням вихідних даних 3-го рівня ієрархії

У 2019 та 2018 роках руху активів, що оцінюються за справедливою вартістю з використанням

вихідних даних 3-го рівня ієрархії не було.

#### 5.5. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"

Справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань, які не оцінюються за справедливою вартістю на постійній основі (але розкриття інформації про справедливую вартість є обов'язковим)

Внаслідок відсутності в Україні активного вторинного ринку для кредитів, дебіторської та кредиторської заборгованості, інших запозичених коштів, надійна оцінка ринкової вартості цих інструментів відсутня. Товариство припускає, що справедлива вартість таких фінансових інструментів дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Для фінансових активів та зобов'язань з коротким строком погашення припускається, що балансова вартість приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань Товариства, які не оцінюються за справедливою вартістю на постійній основі віднесена до 3-го рівня ієрархії справедливої вартості.

Керівництво Товариства вважає, що балансова вартість фінансових активів та зобов'язань не має суттєвих відхилень порівняно з їх справедливою вартістю.

Керівництво Товариства вважає, що наведені в цих примітках розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

### 6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ ПОДАНІ У ФІНАНСОВИХ ЗВІТАХ

#### 6.1. Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг

Доходи від реалізації у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

Стаття 2019 2018

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): 1 887 394 2 119 860

реалізація електроенергії	1 251 249	1 416 917
---------------------------	-----------	-----------

реалізація теплової енергії	635 484	701 476
-----------------------------	---------	---------

інша реалізація	661	1 467
-----------------	-----	-------

Разом	1 887 394	2 119 860
-------	-----------	-----------

#### 6.2. Собівартість реалізації товарів, робіт, послуг

Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг у звітному та попередньому періодах були



сформовані наступним чином:

Стаття 2019 2018

Матеріальні витрати (1 543 994) (1 758 851)

Витрати на оплату праці (132 843) (111 288)

Амортизація (52 981) (48 323)

Інші операційні витрати (189 446) (164 738)

Разом (1 919 264) (2 083 200)

### 6.3. Інші операційні доходи та інші операційні витрати

Інші операційні доходи у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

Стаття 2019 2018

Інші операційні доходи

Дохід від реалізації інших оборотних активів 1 778 1 560

Відшкодування від списання активів 2 860 2 137

Коригування резерву очікуваних кредитних збитків 56 747 2 113

Дохід від здійснення орендних операцій 858 951

Дохід від компенсації судових витрат 428 431

Прощення кредиторської заборгованості 595 528 18

Інший операційний дохід 154 71

Разом 658 353 7 281

Інші операційні витрати

Оренда не виробничих приміщень цілісного майнового комплексу (21) (2 910)

Заробітна плата та нарахування на неї (576) (1 279)

Списання безнадійної дебіторської заборгованості (200) (752)

Резерв очікуваних кредитних збитків (91 617) (0)

Утримання непромислової групи (їдальня, гуртожиток, бази відпочинку) (126) (916)

Амортизація невикористаних основних засобів (88) (162)

Собівартість реалізованих товарів (2 853)(1 438)

Визнані штрафи, пені (945) (0)

Інші операційні витрати (5 033)(2 415)

Разом 101 459 (9 872)

#### 6.4. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

Стаття 2019 2018

Заробітна плата та нарахування на неї (17 960) (14 395)

Банківське обслуговування (522) (363)

Консалтингові, колекторські, аудиторські, нотаріальні та юридичні послуги, оцінка (3 416) (3 453)

Амортизація необоротних активів, НА та інших не оборотних активів (173) (318)

Супровід ІС (130) (160)

Судові витрати (981) (201)

Страхування кредиту (173) (139)

Плата за землю (0) (605)

ПММ на автотранспорт (453) (400)

Послуги зв'язку та канцелярські витрати (434) (404)

Інші адміністративні витрати (551) (93)

Разом (24 830) (20 494)

#### 6.5. Витрати на збут

Витрати на збут у звітному періоді відсутні.

#### 6.6. Фінансові доходи та витрати

Фінансові доходи та витрати у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

Стаття 2019 2018

Процентні доходи

Відсотки на депозитному рахунку в банку 805 1 430

Курсові різниці по відсотках 359 604 27 037

Дисконтування (дог. фін. допомоги від 28.12.2018 № 28/12/1) 0 27 787

Всього процентні доходи 360 409 56 254

Процентні витрати

Відсотки за кредит (89 470) (81 917)

Фінансові гарантії (465) -

Разом (89 935) (81 917)

6.7. Податок на прибуток

Стаття 2019 2018

Прибуток до оподаткування (збиток) 775 304 (8 130)

Податкова ставка, % 18 18

Витрати (дохід) з податку на прибуток

4 063 11 298

Разом 779 367 3 168

6.8. Нематеріальні активи

За 2019 рік та у попередній період відбулись наступні зміни в балансовій вартості нематеріальних активів Товариства:

Всього

Первісна вартість

на 31 грудня 2018 року 3 239

Надходження 90

Вибуття 0

на 31 грудня 2019 року 3 329

Накопичена амортизація

на 31 грудня 2018 року 819

Нарахування за рік 217

Вибуття 0

на 31 грудня 2019 року 1036

Чиста балансова вартість

на 31 грудня 2018 року 2 420

на 31 грудня 2019 року 2 293

Залишки нематеріальних активів сформовані Товариством за рахунок програмного забезпечення та інших нематеріальних активів (схеми, карти тепломереж тощо).

Амортизація нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

#### 6.9. Основні засоби та капітальні інвестиції

За 2019 рік та у попередній період відбулись наступні зміни в балансовій вартості основних засобів Товариства:

Машини та обладнання				Будівлі та споруди, передавальні пристрої	Всього
1	2	3	4		
Первісна вартість					
на 31 грудня 2018 року	442 207			213 662	763 991
Надходження	26 052	10 925			
Вибуття	140				
на 31 грудня 2019 року	468 119			224 587	807 924
Накопичена амортизація					
на 31 грудня 2018 року	192 151			117 383	378 218
Нарахування за рік	34 801			9 912	
Вибуття	138	0			

на 31 грудня 2019 року	226 814	127 295	431 015
------------------------	---------	---------	---------

Чиста балансова вартість

на 31 грудня 2018 року	249 848	96 279 385 773
------------------------	---------	----------------

на 31 грудня 2019 року	241 305	97 292 376 909
------------------------	---------	----------------

Амортизація нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

До складу основних засобів Товариства входить цілісний майновий комплекс (ЦМК), який був переданий в довгострокову оренду, строком на 49 років по Договору оренди укладеним ВАТ "Черкаське хімволокно" з Регіональним відділенням Фонду Державного майна України від 19 квітня 2001 року на підставі наказу Фонду Державного майна України від 04.07.2000 р. № 1382. Відповідно до акту оцінки, станом на 28.02.2001 року, його вартість становила 39 691 тис. гривень.

До переліку будівель, які вибули у 2018 році зі складу основних засобів, входить гуртожиток № 3 на 374 місця, який на виконання рішення Черкаської міської ради від 20.09.2016 № 2-914 "Про згоду щодо безоплатної передачі у власність територіальної громади міста Черкаси гуртожитку та зовнішніх інженерних мереж по вул. Гвардійській, 31/1", наказу Міністерства енергетики та вугільної промисловості України від 12.03.2018 № 158 "Про безоплатну передачу державного майна з балансу ПАТ "Черкаське хімволокно" у комунальну власність територіальної громади м. Черкаси", був переданий на баланс комунального підприємства "Придніпровська служба утримання будинків". Первісна вартість переданого гуртожитку на дату передачі становила 13 558 тис. грн, накопичена амортизація - 9 517 тис. грн та залишкова вартість - 4 041 тис. гривень.

Інвентаризація основних засобів проведена станом на 31.12.2019 року згідно з наказом по підприємству і у відповідності до Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань, яка затверджена наказом Міністерства фінансів України 02 вересня 2014 № 879. Під час інвентаризації нестач або псування основних засобів не встановлено. При інвентаризації були виявлені основні засоби, які не використовуються, морально та фізично зношені, та які були списані як такі, що не відповідають критеріям оцінки основних засобів.

#### 6.10. Запаси

За 2019 рік та у попередній період відбулись наступні зміни в балансовій вартості основних засобів Товариства:

Показник	31 грудня 2019	31 грудня 2018
----------	----------------	----------------

Сировина та матеріали	15 232 22 701
-----------------------	---------------

Паливо	65 837 121 440
--------	----------------

Запасні частини	16 259 16 437
-----------------	---------------

Малоцінні швидкозношувальні предмети	515	656
--------------------------------------	-----	-----

Товари	17	17
--------	----	----

Готова продукція 0 0

Разом 97 860 161 251

#### 6.11. Фінансові активи, утримувані до погашення та інші фінансові активи

Станом на 31.12.2019 Товариству належать інші фінансові інвестиції у вигляді:

Прості іменні акції (емітент цінних паперів)	Кількість, шт.	Номінальна вартість, грн
Номінальна вартість пакету, грн	Вартість пакету, грн	

ПАТ "Імпульс плюс"	666 667	0,25	166 666,75	4 000 000
--------------------	---------	------	------------	-----------

Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 23 червня 2015 року № 891 зупинений обіг цінних паперів ПАТ "Імпульс плюс", крім операцій, пов'язаних з викупом та спадкуванням цих цінних паперів.

Станом на 31.12.2019 р. Товариством обліковуються фінансові активи, утримувані до погашення, до яких віднесено іменні інвестиційні сертифікати:

Іменні інвестиційні сертифікати (емітент цінних паперів)	№, дата реєстрації	Кількість, шт
Вартість, тис. грн		

Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Агроінновація"	72-07/12К-1	від	13.03.20107
2656 2 656			

Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Агроінновація"	151-07/12Б-1	від	17.04.20071251
1 286			

Разом 3907 3 942

Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 09 грудня 2014 року № 1663 зупинений обіг інвестиційних сертифікатів, в тому числі Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Агроінновація", випущених ТОВ "МГ-Капітал", крім операцій, пов'язаних з викупом та спадкуванням цих цінних паперів.

#### 6.12. Грошові кошти (показники в гривнях)

Показник 31 грудня 2019р. 31 грудня 2018

Рахунки в банках в національній валюті, у тому числі: 17 397 821,48 21 634 572

ПАТ "КБ "ПРЕМІУМ", 01014 м. Київ, вул. Бастіонна, 1/36 (Депозитний) 11 738 166,93 15 000 000

АБ "УКРГАЗБАНК", м. Київ, вул. Єреванська, 1 1 670, 48 0

ПАТ "ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ", м. Черкаси 450 000,00 50 000,0

Філія Черкаське ОУАТ Ощадбанк, адреса 18005

м. Черкаси бул. Шевченка, 320 11 985 027,18 15 913 504,06

ПАТ Альфа банк, адреса 01025, м. Київ вул. Десятинна 4/6 4 961 071,70 1 073 055,93

ПАТ Альфа банк, адреса 18000, м. Черкаси,

бул. Шевченка, 258 52,12 1 538,44

ПАТ "КБ "АКОРДБАНК", м. Київ 0 2 489,48

Рахунок Державного казначейства, м. Київ 0 23 944,0

ГУДКУ у Черкаській області, м. Черкаси 0 0

Рахунки в банках в іноземній валюті 0 0

Грошові кошти у касі 0 650,0

Разом 17 397 821,48 21 635 222

Залишки коштів на рахунка підтверджено банківськими виписками, а в касі Товариства - актом інвентаризації.

#### 6.13. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою вартістю

Дебіторська заборгованість 31 грудня 2019 31 грудня 2018

Торговельна дебіторська заборгованість 360 085 483 489

Інша поточна дебіторська заборгованість 156 257 58 412

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 22 903 81 510

Розрахунки з бюджетом 20 30 361

Резерв під очікувані кредитні збитки, у т.ч.: (213 185) (178 315)

- по торговій дебіторській заборгованості (213 185) (178 315)

Чиста вартість дебіторської заборгованості 326 080 475 457

Дебіторська заборгованість представлена Товариством у Звіті про фінансовий стан у вигляді дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги (торгова дебіторська заборгованість), дебіторською заборгованістю за розрахунками за виданими авансами та іншою поточною дебіторською заборгованістю.

Загальний обсяг торговельної дебіторської заборгованості, станом на 31.12.2019, сформований за рахунок заборгованості юридичних та фізичних осіб перед Товариством та становить суму 360 085 тис. гривень (номінальна вартість).

До найбільших боржників Товариства, заборгованість яких перевищує 200 тис. грн, відносяться:

Найменування боржника    31 грудня 2019            31 грудня 2018

ДП "Енергоринок"    206 973            101 075

Населення    178 490            150 148

ДП "Черкаситеплокомуненерго"    5 885    91 101

ТОВ "Перспектива-8"            5 384    5 384

ТОВ "Гаур плюс"    1 682    72

ЧДК ЖПП "Житлосервіс"    1 139    510

ПП "Владислава-97" 687            687

Черкаське УВП УТОГ            491            554

ТОВ "Єврореконструкція" 435            0

Квартирно експлуатаційний відділ м. Біла Церква            360            0

ПАТ "АЗОТ" 222            332

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2019 року становить

156 257 тис. грн., в т.ч. заборгованістю за позиками, виданими ДП "Сєверодонецька теплоелектроцентральною" - на суму 37 519 тис. грн, ПАТ "Луганськмлин" - на суму 1 884 тис. грн., депозитний вклад на суму 11 738 тис. грн, здійснений у ПАТ "КБ Преміум".

Компанія проводить аналіз та оцінку рівня кредитного ризику з використанням індивідуального підходу.

Внаслідок застосування МСФЗ 9, станом на 31.12.2019 року Товариство визнало суму резерву під очікувані кредитні збитки на загальну суму 215 241 тис. гривень.

Зміна резерву під очікувані кредитні збитки по дебіторській заборгованості була такою:

31 грудня 2019            31 грудня 2018

Залишок на початок періоду            (180 371)            (182 485)

Нараховані суми за період    91 617            0

Використані суми за період            56 747            4 170

Залишок на кінець періоду (215 241)            (180 371)

6.15. Власний капітал



Згідно Статуту ПАТ "Черкаське хімволокно" розмір визначеного статутного капіталу становить 26 271 620 гривень, що відповідає розміру сплаченого статутного капіталу.

Структура власного капіталу Товариства станом на 31.12.2019 року була наступною:

Найменування статті	Станом на 31.12.2019р.	Станом на 31.12.2018р.
---------------------	------------------------	------------------------

Статутний капітал	26 272 26 272	
-------------------	---------------	--

Додатковий капітал	11 483	16 120
--------------------	--------	--------

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(922 447)	(1 816)
---	-----------	---------

Разом	884 692	(1 701 812)
-------	---------	-------------

#### 6.16. Короткострокові забезпечення

31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
-------------------	-------------------

Забезпечення виплат відпусток	4 314	4 141
-------------------------------	-------	-------

Разом	4 314	4 141
-------	-------	-------

#### 6.17. Короткострокові кредити банків

Короткострокові позики станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлені позикою банку ПАТ "АЛЬФА БАНК" в сумі 40 000 тис. грн, номінальна процентна ставка станом на 31.12.2019 складає 23,0 %, сплата відсотків щомісячно, погашення основної суми

31 серпня 2020 р.

#### 6.18. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Короткострокова заборгованість Товариства представлена у фінансовій звітності у наступному вигляді:

31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
-------------------	-------------------

Короткострокові кредити банків (прим.6.18.)	40 000	40 000
---	--------	--------

Поточна кредиторська заборгованість:	344 998	296 793
--------------------------------------	---------	---------

- за товари, роботи, послуги (торгова)	265 027	102 415
--	---------	---------

- за розрахунками з бюджетом	12 116	16 316
------------------------------	--------	--------

- за розрахунками зі страхування	1 408	1 107
----------------------------------	-------	-------

- за розрахунками з оплати праці	4 993	7 183
----------------------------------	-------	-------

- за одержаними авансами	61 454	169 772
--------------------------	--------	---------

Інші поточні зобов'язання 10 308 896 372

Разом 395 306 1 233 165

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги сформована Товариством за рахунок заборгованості перед постачальниками за товари, роботи, послуги, а також з авансів, сплачених таким постачальникам, найбільшими з яких є:

MILTON SNOW SP.Z.O.O. - на суму 143 562 тис.грн., НАК "Нафтогаз України" - на суму 73 916 тис. грн; ТОВ "Євро реконструкція" - на суму 33 069 тис. грн.

Кредиторська заборгованість відображена в звіті за собівартістю.

Інвентаризація розрахунків з кредиторами проводилась Товариством станом на 31.12.2019 року.

Інші поточні зобов'язання Товариства включають заборгованість за нарахованими відсотками та фінансову допомогу.

#### 6.19. Довгострокова кредиторська заборгованість (Інші довгострокові зобов'язання )

Довгострокова кредиторська заборгованість Товариства представлена у фінансовій звітності у наступному вигляді:

31 грудня 2019 р. 31 грудня 2018 р.

Кредити та позики:

- від пов'язаних осіб

(PALOS ESTABLISHMENT LIMITED) 1 308 213 1 529 251

- відсотки за кредит від пов'язаних осіб 0 620 428

- від інших сторін

(ТОВ "Центр біржових технологій",

ТОВ "Гаур плюс", ДП "Черкаська ТЕЦ") 105 188 43 213

Разом 1 413 401 1 572 464

Товариством отримана довгострокова позика в іноземній валюті від компанії LUXSREET INVESTMENTS LIMITED (Кіпр) на поповнення оборотних коштів. Відсоткова ставка складає 11 % річних. Строк погашення позики 2035 -2036 роки. Угодою від 31 жовтня 2017 року було здійснено заміну кредитора на нового - PALOS ESTABLISHMENT LIMITED, який є основним акціонером підприємства. На думку керівництва амортизована вартість довгострокових кредитів та позик відповідає їх балансовій вартості (вартості погашення), так як ставки запозичень відповідають ринковим ставкам запозичень на аналогічних умовах.

#### 6.20. Зобов'язання з оренди (Інші довгострокові зобов'язання )

У Товариства обліковується зобов'язання з оренди цілісного майнового комплексу, яке відображено у Звіті про фінансовий стан.

31 грудня 2019 р.    31 грудня 2018 р.

Зобов'язання з оренди цілісного майнового комплексу ДП "Черкаська ТЕЦ"                    2 362   2 270

Теплотраса по вул. Петровського                    0            63

Разом                    2 362   3 115

Інші довгострокові зобов'язання Товариства всього:

на 31 грудня 2019 року 1 415 763 тис. грн.;

на 31 грудня 2018 року 1 574 794 тис. грн.

## 7. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ

### 7.1 Умовні зобов'язання.

#### 7.1.1. Судові позови

Керівництво товариства вважає, що судові позови, які подані кредиторами проти підприємства є несуттєвими і підприємство не понесе істотних збитків. Відповідно, резерви під такі очікувані кредитні збитки не створювались та відповідно у фінансовій звітності не відображались.

#### 7.1.2. Оподаткування

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть перевірятися відповідними податковими органами протягом трьох років.

#### 7.1.3. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

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

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва Товариства, додатковий резерв під фінансові активи на дату складання

звітності не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

Резерви під очікувані кредитні збитки по дебіторській заборгованості складають станом на 31 грудня 2019 року 215 241 тис. гривень.

## 7.2 Розкриття інформації про пов'язані сторони

До переліку пов'язаних сторін, які прямо контролюють та мають долю в суб'єкті господарювання, що надає їм значний вплив на суб'єкт господарювання належать:

Учасники Товариства: 31.12.2019, % 31.12.2018, %

Palos Establishment Limited (HE 316171, Griva Digeni, Panayides Building, 2nd floor, office/flat 3, 3030 Limassol, Кіпр) 89,76 89,76

Інші акціонери 10,24 10,24

Всього 100,0 100,0

Голова та члени Наглядової ради Товариства: Посада

Яковенко Олег Олексійович Голова Наглядової ради

Дончак Альона Василівна член Наглядової ради

Компанія PALOS ESTABLISHMENT LIMITED - Чижова Олена Петрівна (представник) член Наглядової ради

Трофименко Тетяна Володимирівна член Наглядової ради

Глушченко Дмитро Олександрович член Наглядової ради

Сичова Людмила Олександрівна Голова Ревізійної комісії

Голова та члени правління Товариства:

ПІБ Посада

Олексенко Віктор Володимирович Голова правління

Біда Олексій Володимирович Член правління

Посадові особи, які мають вплив на прийняття управлінських рішень:

ПІБ Посада

Казаріна Ірина Вікторівна Фінансовий директор

Кобзюк Юрій Юрійович Головний бухгалтер

Інших пов'язаних сторін Товариство не має.

Операції з пов'язаними сторонами:

Пов'язана сторона	Операції	31.12.2019	31.12.2018
-------------------	----------	------------	------------

Palos Establishment Limited			
-----------------------------	--	--	--

(HE 316171, Griva Digeni,			
---------------------------	--	--	--

Panayides Building, 2nd floor,			
--------------------------------	--	--	--

office/flat 3, 3030 Limassol, Кіпр)			
-------------------------------------	--	--	--

Нарахування відсотків за кредитом			
-----------------------------------	--	--	--

68 423 73 574			
---------------	--	--	--

Погашення відсотків за кредитом	0	0	
---------------------------------	---	---	--

Прощення заборгованості за відсотками	594 854	0	
---------------------------------------	---------	---	--

Інших операцій з пов'язаними сторонами не було, крім виплат заробітної плати управлінському персоналу.

### 7.3. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти і інші оборотні фінансові активи. Товариство має інші фінансові інструменти, як, наприклад, торгова кредиторська і дебіторська заборгованість, що виникають безпосередньо в ході його операційної діяльності. Товариству властиві кредитний ризик, ризик ліквідності та ринковий ризик. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик.

Загальна програма управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Керівництво Товариства контролює процес управління даними ризиками, а діяльність Товариства, пов'язана з фінансовими ризиками, здійснюється згідно з відповідною політикою та процедурами. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення. Підходи до управління кожним із цих ризиків представлені нижче.

#### 7.3.1. Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що контрагент не виконає своїх зобов'язань за фінансовими інструментам або за контрактом, що може призвести до фінансових збитків. Товариству властивий кредитний ризик від операційної діяльності (насамперед, за торговою дебіторською заборгованістю) та від фінансової діяльності, включаючи депозити в банках і фінансових установах та інші фінансові інструменти. Фінансові інструменти, які потенційно можуть призвести до суттєвої концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному із

коштів у банку, а також торгової та іншої дебіторської заборгованості.

Основним методом оцінки кредитних ризиків Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Максимальна схильність кредитному ризику станом на 31 грудня 2019 р. представлена балансовою вартістю кожного класу фінансових активів, та є наступною:

31 грудня 2019 р.

Торгівельна дебіторська заборгованість	146 900
Інша поточна дебіторська заборгованість	156 257
Грошові кошти та їх еквіваленти	17 397
Разом	320 554

Кредитний ризик Товариства переважно відноситься до торгівельної дебіторської заборгованості з клієнтами (споживачами послуг) і тому схильність до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта.

Кредитний ризик Товариства за грошовими коштами та їх еквівалентами пов'язаний з дефолтом банків по їх зобов'язанням та обмежений сумою депозитів, грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених на банківських рахунках. Керівництво Товариства вважає, що банки, в яких розміщено грошові кошти Товариства, мають мінімальну ймовірність невиконання зобов'язань, та здійснює постійний моніторинг фінансового стану цих банків.

З метою управління кредитним ризиком за дебіторською заборгованістю на Товаристві використовується кредитна політика щодо покупців та здійснюється постійний моніторинг кредитоспроможності покупців. Товариство не вимагає надання застави стосовно своїх фінансових активів.

Необхідність визнання знецінення аналізується на кожен звітний дату. Ставки резерву встановлюються Товариством в залежності від кількості прострочених днів платежу для клієнтів, згрупованих за різними характеристиками, зокрема, країною походження та кредитоспроможністю покупців, та враховують історичну інформацію виконання зобов'язань покупцями Товариства та очікувані майбутні економічні умови. Станом на

31 грудня 2019 року Товариством визнано резерв під очікувані кредитні збитки в сумі 215 241 тис. грн.

### 7.3.2. Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків по фінансових інструментах буде коливатися внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни містять у собі три типи ризику: відсотковий ризик, валютний ризик та інші цінові ризики. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливанням цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражається на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції та інші фінансові інструменти.

Валютний ризик - це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок змін валютних курсів. Так як Товариство володіє фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті, йому притаманний валютний ризик. Крім цього валютний ризик обумовлено діяльністю Товариства, а саме придбанням сировини у інших країнах. Товариство схильне до даного ризику в основному у сфері застосування іноземних валют в операційній діяльності у взаємовідносинах із іноземними контрагентами та у фінансовій діяльності при залученні позикових ресурсів.

USD. USD

тис. грн. тис. грн.

31 грудня 2019 31 грудня 2018

Фінансові активи - -

Фінансові зобов'язання - -

Кредити, тис.грн. 1 308 213 1 529 251

Торгова та інша кредиторська заборгованість, тис.грн. 143 562 0

Всього: чиста вартість, тис.грн. 1 451 775 1 529 251

Нижче наведено аналіз чутливості фінансових інструментів Товариства до змін курсу української гривні до відповідних іноземних валют. Відсоток, представлений в таблицях, є рівнем чутливості, який Компанія використовує при складанні внутрішніх управлінських звітів і являє собою оцінку цілком можливої зміни валютних курсів. Аналіз чутливості включає лише заборгованість по виплатам в іноземній валюті деномінованих монетарних одиниць та корегування їх залишку на кінець кожного звітного періоду відповідно до зміни курсів валют. Додатні значення показників вказують на збільшення прибутку, якщо українська гривня укріплюватиметься по відношенню до відповідної іноземної валюти.

З послабленням гривні по відношенню до валют, буде спостерігатися рівний або негативний вплив на прибуток, що відображають від'ємні значення показників.

USD USD

2019 2018

Зміна обмінного курсу +10% +10%

Прибуток/(збиток), тис. грн. (145 177) (152 925)

Інший ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструменту або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, за якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком. Керівництво Товариства оцінює, що можливе коливання балансової вартості фінансових активів Товариства, які можуть наражатись на інший ціновий ризик, не є суттєвим в межах фінансової звітності.

### 7.3.3. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов'язань, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або інших фінансових активів.

Товариство здійснює аналіз строків погашення активів і зобов'язань і планує свою ліквідність в залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. Потреба Товариства в коротко- і довгостроковій ліквідності здебільшого забезпечується за рахунок грошових коштів від операційної діяльності.

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

тис.грн.

Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 1 року	Більше	5 років
Всього				

1	2	3	6	7
Довгострокові позики	-	-	1 308 213	1 308 213
Короткострокові позики банку	-	40 000 -	40 000	
Торговельна та інша кредиторська заборгованість		18 517	326 481	- 344 998
Всього	18 517 366 481	1 308 213	1 693 211	

Рік, що закінчився 31 грудня 2018 року	До 1 місяця	Від 1 місяця до 1 року	Більше	5 років
Всього				

Довгострокові позики	-	-	1 529 251	1 529 251
Короткострокові позики банку	-	40 000 -	40 000	
Торговельна та інша кредиторська заборгованість		24 602	272 295	- 296 897
Всього	24 602	312 295	1 529 251	1 866 148

### 7.4. Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом для забезпечення безперервної діяльності Товариства в осяжному майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Товариство здійснює контроль капіталу, використовуючи співвідношення власних і позикових коштів, яке розраховується



шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу. У чисту заборгованість включаються кредити і позики, торговельна та інша кредиторська заборгованість за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів.

Співвідношення позикових і власних коштів на звітну дату відображено наступним чином:

	31 грудня 2019 р.	31 грудня 2018 р.
Короткострокові кредити банків	40 000	40 000
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	265 027	102 415
Відсотки до сплати	770	81 917
Інша кредиторська заборгованість	10 308	896 372
За вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів	(17 397)	(21 635)
Чисті позикові кошти	298 708	1 099 069
Власний капітал	(884 692)	(1 659 422)
Співвідношення чистих позикових коштів до власного капіталу	(33,8)	(66,2)

#### 7.5. Події після Балансу

Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID-19) та запроваджені Кабінетом Міністрів України карантинні та обмежувальні заходи, спрямовані на протидію її подальшого поширення в Україні, можуть суттєво вплинути на подальшу діяльність Товариства та його фінансові результати, але наразі цей вплив неможливо достовірно оцінити.

Голова правління \_\_\_\_\_ В.В. Олексенко

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Ю.Ю. Кобзюк

### XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма "АФ "АРАМА"Товариство з обмеженою відповідальністю
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	25409247
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, Київська обл., Київський р-н, 04070, м. Київ, вул. Турівська, буд.32, оф. 4
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1921
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Пояснювальний параграф</p> <p>Протягом нашого аудиту Україна та більшість країн світу опинилися перед світовою загрозою некерованого поширення коронавірусної інфекції COVID 19. Запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню інфекції зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання.</p> <p>Товариство, як постачальник електричної і теплової енергії, може зазнати значного впливу на господарську діяльність та фінансові результати через часткове знецінення дебіторської заборгованості за надані послуги з постачання електричної і теплової енергії.</p> <p>У зв'язку з такими обставинами, нами були проведені додаткові аудиторські процедури щодо</p>

		виявлення можливого впливу додаткових ризиків, пов'язаних з поширенням коронавірусної хвороби і карантинних заходів та зроблені додаткові запити управлінському персоналу. Управлінський персонал вважає, що ці події можуть суттєво вплинути на подальшу діяльність Товариства та його фінансові результати в 2020 році, але наразі цей вплив неможливо достовірно оцінити. Ми не модифікуємо нашу думку з цього приводу.
9	<b>Номер та дата договору на проведення аудиту</b>	номер: 28/05/18- А, дата: 28.05.2018
10	<b>Дата початку та дата закінчення аудиту</b>	дата початку: 26.02.2020, дата закінчення: 22.04.2020
11	<b>Дата аудиторського звіту</b>	22.04.2020
12	<b>Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн</b>	300 000,00
13	<b>Текст аудиторського звіту</b>	

## ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам і Керівництву ПрАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"

Національній Комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" (надалі Товариство), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31.12.2019р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних у розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності .

Основа для думки із застереженням

В складі торгової дебіторської заборгованості обліковується 178 490 тис. грн. заборгованості

споживачів теплової енергії - фізичних осіб (населення), що складає 19% балансової вартості активів Товариства. Товариство не проводило оцінки на предмет існування об'єктивних свідчень щодо знецінення зазначеної дебіторської заборгованості, як того вимагає МСФЗ. Резерв під очікувані кредитні збитки за дебіторською заборгованістю споживачів фізичних осіб за спожиту теплову енергію Товариством не створено. На нашу думку, враховуючи схильність до затримок оплати населенням послуг спожитої теплової енергії (визначену Товариством як кредитний ризик), своєчасне погашення всієї суми цієї дебіторської заборгованості є дуже сумнівним. Примітка 6.14

Також продовжуються обліковуватись прострочена заборгованість ДП "Севєродонецька ТЕЦ" та заборгованість за депозитом в банку ПАТ "КБ "ПРЕМІУМ" в розмірі 37 519 тис. грн. та 11 738 тис. грн. відповідно. На нашу думку вказані заборгованості на дату балансу мають беззаперечні ознаки знецінення, кредитний ризик за цими заборгованостями є значним, а резерв під очікувані кредитні збитки за вказаними заборгованостями Товариством не створений. Примітка 6.14.

В складі фінансових інвестицій на 31 грудня 2019 року Товариство продовжує обліковувати акції ПАТ "Імпульс плюс" в сумі 4 000 тис. грн, обіг яких було зупинено за рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) від 23.06.2015р.. У фінансовій звітності Товариства на 31 грудня 2019 року ці акції відображені за вартістю придбання в сумі 4 000 тис. грн. Примітка 6.12.

Крім того, Товариство обліковує інвестиційні сертифікати в сумі 3 942 тис. грн. , обіг яких теж зупинено за рішенням НКЦПФР від 09.12.2014р., Примітка 6.12.

Аудитори вважають, що станом на 31 грудня 2019 року облікова вартість зазначених фінансових інвестицій не відповідає справедливій вартості і критеріям визнання їх активом, як того вимагає МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості" та зазначено в обліковій політиці Товариства щодо оцінки справедливої вартості фінансових інвестицій."

Управлінський персонал Товариства не створив резерв очікуваних кредитних збитків за всіма вказаними заборгованостями на 31 грудня 2019 року. Ми не мали можливості визначити розмір необхідного резерву очікуваних кредитних збитків і вплив цього питання на фінансову звітність. Ми вважаємо, що резерв очікуваних кредитних збитків за вказаними питаннями, може мати суттєвий, але не всеохоплюючий вплив на фінансову звітність Товариства.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту ("МСА"). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

Протягом нашого аудиту Україна та більшість країн світу опинилися перед світовою загрозою некерованого поширення коронавірусної інфекції COVID 19. Запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню інфекції зумовили виникнення додаткових ризиків

діяльності суб'єктів господарювання.

Товариство, як постачальник електричної і теплової енергії, може зазнати значного впливу на господарську діяльність та фінансові результати через часткове знецінення дебіторської заборгованості за надані послуги з постачання електричної і теплової енергії.

У зв'язку з такими обставинами, нами були проведені додаткові аудиторські процедури щодо виявлення можливого впливу додаткових ризиків, пов'язаних з поширенням коронавірусної хвороби і карантинних заходів та зроблені додаткові запити управлінському персоналу. Управлінський персонал вважає, що ці події можуть суттєво вплинути на подальшу діяльність Товариства та його фінансові результати в 2020 році, але наразі цей вплив неможливо достовірно оцінити. Ми не модифікуємо нашу думку з цього приводу.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що описане нижче питання є ключовим питанням аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Чому ми вважаємо це питання ключовим для аудиту? Що було зроблено в ході аудиту?

#### ІНШІ ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

(код рядка 1515), 1 415 763 тис. грн.

Дивіться Примітку 3 щодо відповідних облікових політик, а також Примітки 6.20 "Довгострокова кредиторська заборгованість (Інші довгострокові зобов'язання), 7.2 Розкриття інформації про пов'язані сторони".

Інші довгострокові зобов'язання Товариства на 31 грудня 2019 року складаються із довгострокової заборгованості за позиками від пов'язаної особи в сумі 1 308 213 тис. грн. та за довгостроковими позиками від інших непов'язаних сторін в сумі 105 188 тис. грн.

Загальна сума цих зобов'язань перевищує балансову вартість активів на 485 072 тис. грн. (в 1,5 рази).

Суттєву частину (92%) цієї заборгованості складає заборгованість пов'язаній особі PALOS ESTABLISHMENT LIMITED, основному акціонеру Товариства.

На думку аудиторів, це один з найвпливовіших показників фінансової звітності Товариства.

В результаті вищенаведених факторів ми вважаємо, що оцінка інших довгострокових зобов'язань є ключовим питанням з аудиту фінансової звітності Товариства.

Наші аудиторські процедури щодо цього питання включали наступне:

- ознайомлення з історією формування Товариством цих довгострокових зобов'язань;

- перевірку термінів виникнення кредиторської заборгованості для виявлення можливого прострочення платежів за позиками та нарахованими відсотками за цими позиками;

- перевірку методології оцінки інших довгострокових зобов'язань;

- поглиблений аналіз документів, що є підставою для визнання таких зобов'язань, в тому числі перевірку : первинних документів - договорів позик та угоди щодо заміни кредитора; відображення в автоматизованій системі бухгалтерського обліку 1С результатів операцій за цими договорами; отриманих грошових коштів і нарахованими відсотками за цими договорами. Також були вивчені інші документи, які підтверджують сальдо розрахунків з позичальниками, оскільки ці документи також є підтвердженням виконання Товариством своїх зобов'язань за договорами позик.

Крім того, ми перевірили відповідність інформації, розкритої в Примітках 3 та 6.

За результатами проведених аудиторами процедур необхідності внесення виправлень до фінансової звітності не виникло.

#### Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з Річної інформації емітента цінних паперів, але не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з Іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між Іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця Інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до звіту.

До дати нашого звіту ми отримали частину Річної інформації емітента цінних паперів, а саме: Звіт керівництва (Звіт про управління) за 2019 рік (далі - Звіт про управління), який був складений Товариством та затверджений Головою правління на підставі вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23.02.2006 (далі - Закон № 3480-IV). Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на зазначений Звіт з управління і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього звіту в цілому.

Ми не виявили неузгодженості Звіту про управління з фінансовою звітністю Товариства за 2019 рік, ми також не знайшли суттєвої невідповідності Звіту про управління вимогам законодавства щодо порядку його складання та подання. Нами не встановлені суттєві викривлення у Звіті про управління.

Що стосується Звіту про корпоративне управління, який Товариство включило до складу Звіту про управління, то у відповідності з вимогами ст.401 Закону № 3480-IV ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 -4 та 5 - 9 частини Звіту про корпоративне управління. Наше дослідження Звіту про корпоративне управління є відмінним та суттєво меншим за

обсягом порівняно з аудитом, який проводиться у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту.

Інформація, яка була включена до Звіту про корпоративне управління у відповідності до вимог пунктів 5 - 9 частини 3 пункту 3 статті 40-1 Закону № 3480-IV та яка була включена до складу Звіту про управління Товариства за 2019 рік, була підготовлена у відповідності до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" пункти 5-9 частини 3 пункту 3 статті 40-1, і надана інформація не містить невідповідностей з фінансовою звітністю Товариства.

Інформація, яку містить Звіт про корпоративне управління включає всю необхідну інформацію, про яку йде мова у пунктах 5-9 та 1-4 частини 3 пункту 3 статті 40-1 Закону № 3480-IV.

Відповідальність управлінського персоналу та Наглядової ради, за фінансову звітність

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

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

Наглядова рада Товариства, несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

о Ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство

може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

о Отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

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

о Доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

о Оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

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

## Розділ "Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів"

Відповідно до вимог, встановлених статтею 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII (Закон 2258) до аудиторського звіту, наводимо наступну інформацію, яка вимагається на додаток до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

Інформація про узгодженість звіту про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період; про наявність суттєвих викривлень у звіті про управління та їх характер

Наша думка про фінансову звітність не розповсюджується на звіт про управління.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися зі звітом про управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва неузгодженість між звітом про управління і фінансовою звітністю Товариства та чи цей звіт про управління виглядає таким, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо



висновку, що існує суттєва невідповідність між звітом про управління і фінансовою звітністю та/або цей звіт про управління виглядає таким, що містить суттєве неправильне твердження, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми ознайомилися зі звітом про управління, за підготовку якого несе відповідальність управлінський персонал Товариства, та на основі проведеної нами роботи, дійшли висновку, що фінансова та нефінансова інформація, представлена у звіті про управління, узгоджується з інформацією, представленою у фінансовій звітності та не протирічить одна одній. В світлі знань і розуміння бізнесу та внутрішнього контролю Товариства, отриманих в ході аудиту, ми не виявили суттєвих неправильних тверджень у звіті про управління.

Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту, дата призначення та загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, яким мали місце, та повторних призначень

Нас було призначено для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства рішенням Наглядової ради ПрАТ "ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО" 20 квітня 2018 року ( протокол № 2 від 20.04.2018р.) строком на п'ять років. Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень - другий рік першого призначення ТОВ "АФ "АРАМА" для обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства. Продовження повноважень та повторні призначення не мали місця.

Інформація щодо аудиторських оцінок

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, зокрема внаслідок шахрайства, що включають достовірність відображення сальдо розрахунків за довгостроковими зобов'язаннями за договорами позик у фінансовій звітності Товариства. Це питання визначене нами як ключове та зазначене в параграфі "Ключові питання аудиту" цього аудиторського звіту.

Аудиторські оцінки щодо не створеного резерву під очікувані кредитні збитки за частиною торгової дебіторської заборгованістю та щодо справедливої вартості цінних паперів, обіг яких зупинено, зазначено в розділі "Основа для думки із застереженням" цього звіту.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема, пов'язаних із шахрайством

В результаті перевірки системи внутрішнього контролю, проведеної для цілей аудиту фінансової звітності Товариства, нами не виявлено суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю Товариства, які могли б негативно вплинути на можливість Товариства обліковувати, обробляти, узагальнювати та відображати у звітності бухгалтерські та інші фінансові дані, складати фінансову звітність, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, невідповідностей законодавчим, нормативним вимогам.

Під час проведення аудиту ми перевірили наявність факторів ризику шахрайства, зокрема шляхом тестування. Аудитори не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства

Підтвердження того, що аудиторський звіт узгоджений з додатковим звітом для аудиторського комітету

На основі проведеного аудиту ми склали цей звіт незалежного аудитора та додатковий звіт для Наглядової ради Товариства, яка виконує функції аудиторського комітету в Товаристві.

Будь-які неузгодженості вказаних звітів відсутні.

Твердження про ненадання послуг, заборонених законодавством, і про незалежність ключового партнера з аудиту та суб'єкта аудиторської діяльності від юридичної особи при проведенні аудиту

Ми підтверджуємо, що наскільки ми знаємо і переконані, ми не надавали Товариству або контрольованим ним суб'єктам господарювання заборонені законодавством неаудиторські послуги, зазначені у четвертій частині статті 6 Закону 2258.

Нами не було ідентифіковано жодних загроз нашої незалежності як на рівні аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту та персоналу, задіяному у виконанні завдання з аудиту .

Інформація про інші надані суб'єктом аудиторської діяльності юридичній особі або контрольованим нею суб'єктам господарювання послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не розкрита у звіті про управління або у фінансовій звітності

Ми не надавали Товариству або контрольованим Товариством суб'єктам господарювання, жодних інших послуг, включаючи неаудиторські послуги, окрім обов'язкового аудиту фінансової звітності .

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконали аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та інших законодавчих та нормативних актів.

Інша інформація, яка щонайменше має наводитись в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту згідно Закону 2258, наведена в інших параграфах цього звіту незалежного аудитора.

Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АРАМА";

Код за ЄДРПОУ 25409247

ТОВ "АФ "АРАМА" включена до "Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності" за номером 1921 до розділів: "Суб'єкти аудиторської діяльності"; "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"; "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес".

Місцезнаходження:

вул. Турівська, 32, офіс 4, м. Київ, 04070.

Дата і номер договору на надання аудиторських послуг:

Додатковий договір № 2 від 26.02.2020 до договору № 28/05/18-А від 28.05.2018р.

Дата початку проведення аудиту: 26.02.2020р.

Дата закінчення проведення аудиту: 22.04.2020р.

Ключовим партнером завдання з аудиту,

результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є

Васильович \_\_\_\_\_ Осадчий Віталій

сертифікат № 006374, дата видачі 13.12.2007р.

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: № 100471

Адреса аудитора:

вул. Турівська, 32, офіс 4, м. Київ, 04070

Директор ТОВ "АФ "АРАМА" \_\_\_\_\_ Антипенко Лідія Іванівна

сертифікат серія А № 000760, дата видачі 25.01.1996р.

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: № 100472

Дата складання звіту: 22 квітня 2020 року.

Місце видачі: м. Київ.

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Голова правління висловлює твердження щодо річної інформації, яка містить офіційну позицію особи, яка здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках фінансової звітності, складеної за міжнародними стандартами, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках звітності складеної за міжнародними стандартами разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.