

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

МП

Жигалов Б.М.

(прізвище та ініціали керівника)

28.04.2017

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента  
Публічне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолкозавод"
2. Організаційно-правова форма  
Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  
00446782
4. Місцезнаходження  
39600, Полтавська обл., м.Кременчук, вул. Лікаря О. Богаєвського, 14/69
5. Міжміський код, телефон та факс  
(0536) 74-36-70, (0536) 74-36-75
6. Електронна поштова адреса  
Irina.GRABOVSKAYA@danone.com

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

- |  |  |                             |
|--|--|-----------------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії |  | <u>28.04.2017</u><br>(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у   | <u>81 Відомості НКЦПФР</u><br>(номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>28.04.2017</u><br>(дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці                                  | <u>http://kremez.pat.ua/emitents/</u> в мережі Інтернет<br>(адреса сторінки)         | <u>28.04.2017</u><br>(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 щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	X
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. 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 звітної періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітної року

20. 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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки:

Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб не надаються, тому що Товариство не створювало юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря не надається, тому що посада корпоративного секретаря відсутня.

Інформація про рейтингове агентство не надається, тому що Товариство не проводить рейтингової оцінки.

Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента не надається, тому що посадові особи не володіють акціями Товариства.

Інформація про дивіденди не надається, тому що рішення про нарахування та виплату дивідендів за результатами звітної та попереднього років загальними зборами акціонерів не приймалися. Дивіденди протягом звітної та попереднього років не нараховувались і не виплачувались.

Інформація про облігації емітента не надається, тому що Товариство не випускало облігації.

Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, не надається, тому що Товариство не випускало інші цінні папери.

Інформація про похідні цінні папери емітента не надається, тому що Товариство не випускало похідні цінні папери.

Інформація про вкуп (продаж раніше вкуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітної періоду не надається, тому що Товариство не здійснювало вкуп власних акцій у звітному році.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, тому що Товариство не випускало боргових цінних паперів.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається, тому що такі рішення не приймалися.

Інформація, зазначена в п.18-27 не надається, тому що Товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН. Відомості про аудиторський висновок (звіт) не надаються, тому що публічні акціонерні товариства надають текст аудиторського висновку (звіту). Річна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку не надається, тому що Товариство складає фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів, не надається, тому що Товариство не випускало забезпечені боргові цінні папери.

Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що Товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

Публічне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолкозавод"

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

**3. Дата проведення державної реєстрації**

30.11.1995

**4. Територія (область)**

Полтавська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

13041250

**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)**

331

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

10.51 - Перероблення молока, виробництво масла та сиру

46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

**10. Органи управління підприємства**

Інформація про органи управління відсутня, тому що згідно з вимогами Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів акціонерними товариствами ця інформація не надається.

**11. Банки, що обслуговують емітента**

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

ПАТ " Сітібанк"

2) МФО банку

300584

3) Поточний рахунок

26007200637003

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

Публічне акціонерне товариство "КІБ Креді Агріколь"

5) МФО банку

300379

6) Поточний рахунок

26005003581580

**12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності**

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Ліцензія з використання джерел іонізуючого випромінювання	ОВ 070498	25.07.2012	Східна державна інспекція з ядерної та радіаційної безпеки	25.07.2020

			Державної інспекції ядерного регулювання України	
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продовжити термін дії дозволу.			
Ліцензія на придбання, зберігання, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	-	21.01.2016	Державна служба України з контролю за наркотиками	21.01.2021
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продвжити термін дії ліцензії.			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	5310436100-153	07.09.2012	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	07.09.2017
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продовжити термін дії дозволу.			
Дозвіл на спеціальне водокористування	2884	26.05.2008	Державне управління охорони навколишнього природного середовища у Полтавській області	29.08.2018
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продовжити термін дії дозволу.			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Полтавській області	22527015	36014, Полтавська обл., м.Полтава, вул. Небесної сотні, 1/23	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
<b>Усього</b>			0

#### 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  
Войтина Марек Войчех
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за

ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1963

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

28

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Данон Дніпро", Генеральний директор.

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

17.12.2015, обрано до переобрання

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 28 років. Попередні посади за останні п'ять років: Генеральний директор. Обіймає посаду Генерального директора ТОВ "Данон Дніпро", 73008, м. Херсон, вул. Бериславське шосе 37.

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Фалєєва Тетяна Сакенівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1974

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

20

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

АТ "ДАНОН РОСІЯ", Директор Юридичного департаменту Росія та СНД.

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

10.11.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 20 років. Попередні посади за останні п'ять років: Директор Юридичного департаменту Росія та СНД. Обіймає посаду Директора Юридичного департаменту Росія та СНД АТ "ДАНОН РОСІЯ", вул. Вятська 27, корпус 13-14, Москва, Росія.

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Кольбов Олексій Анатолійович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

15

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

АТ "ДАНОН РОСІЯ", Директор служби корпоративного управління.

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

10.11.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 15 років. Попередні посади за останні п'ять років: Директор служби корпоративного управління. Обіймає посаду Директора служби корпоративного управління АТ " ДАНОН РОСІЯ ", вул. Вятська 27, корпус 13-14, Москва, Росія.

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Лиса Наталя Вікторівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

17

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Данон Дніпро", Директор з зовнішніх, корпоративних та юридичних питань

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

10.11.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 17 років. Попередні посади за останні п'ять років: Директор з юридичних питань, директор з правової та регуляторної підтримки Управління з правової та регуляторної підтримки, Юридичний Директор. Обіймає посаду Директора з зовнішніх, корпоративних та юридичних питань ТОВ "Данон Дніпро", вул. Бериславське шосе, 37, Херсон, Україна, 73008.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

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

Горбик Артем Євгенович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1977

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

20

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Данон Дніпро", Старший фінансовий менеджер.

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

23.04.2014, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 20 років. Попередні посади за останні п'ять років: старший фінансовий менеджер, Заступник директора з фінансових питань. Обіймає посаду старшого фінансового менеджера ТОВ "Данон Дніпро", вул. Бериславське шосе, 37, Херсон, Україна, 73008.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

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

Котляр Наталія Юріївна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1977

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

20

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Данон", Менеджер з обліку і консолідації.

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

23.04.2014, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 20 років. Попередні посади за останні п'ять років: Головний бухгалтер, менеджер з обліку і консолідації. Обіймає посаду менеджера з обліку і консолідації ТОВ "Данон", вул. Багговутівська, 17/21, м. Київ, Україна, 04107.

1) Посада

Член Ревізійної комісії

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

Крамаренко Ірина Петрівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

14

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ТОВ "Данон Дніпро", Старший менеджер з внутрішнього контролю.

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

23.04.2014, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 14 років. Попередні посади за останні п'ять років: старший менеджер з внутрішнього контролю. Обімає посаду старшого менеджера з внутрішнього контролю ТОВ "Данон Дніпро", вул. Бериславське шосе, 37, Херсон, Україна, 73008.

1) Посада

Генеральний директор

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

Василенко Олександр Миколайович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

- - -

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

12

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ПАТ "Кременчуцький міськмолкозавод", Перший заступник генерального директора

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

01.04.2016, обрано на 2 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Виконавчий орган. Наглядом радою Товариства 22.03.2016 року прийнято рішення про обрання з 01.04.2016 року Василенка Олександра Миколайовича Генеральним директором Товариства строком на 2 (два) роки (з 01.04.2016 року по 31.03.2018 року). Згоди на розкриття паспортних даних не надано. Розмір винагороди визначається умовами трудового контракту, дозвіл на розкриття інформації про розмір винагороди особа не надала, винагорода у натуральній формі не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 12 років. Перелік попередніх посад за останні п'ять років: начальник відділу

контролю якості продукції, директор з якості, начальник виробництва, начальник цеху, директор, заступник директора, перший заступник директора. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймав.

Наглядовою радою Товариства 31.01.2017 року прийнято рішення припинити повноваження Генерального директора Товариства Василенка Олександра Миколайовича 31.01.2017 року.

- 1) Посада  
Головний бухгалтер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Львівська Людмила Валеріївна
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи  
КН 817566 16.01.1999 Автозаводський РВ УМВС України в Полтавській області
- 4) Рік народження  
1978
- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)  
18
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав  
Заступник головного бухгалтера, ВАТ "Кременчуцький міськмолкозавод".
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
18.10.2004, обрано безстроково
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки: здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності та контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності підприємства. Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи зі структури й особливостей діяльності підприємства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості. Забезпечує складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи і витрати коштів, про використання бюджету, іншої бухгалтерської і статистичної звітності, подання їх у встановленому порядку у відповідні органи.

Розмір винагороди визначається умовами трудового контракту, дозвіл на розкриття інформації про розмір винагороди особа не надала, винагорода у натуральній формі не виплачувалась. Паспортні дані: паспорт серії КН, №817566, виданий 16.01.1999 р. Автозаводським РВ УМВС України в Полтавській області. Змін посадової особи у звітному періоді не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 18 років. Перелік попередніх посад за останні п'ять років: головний бухгалтер. Посадова особа обіймає посаду головного бухгалтера ТОВ "Данон Дніпро", вул. Бериславське шосе, 37, Херсон, Україна, 73008.

**VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента**

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника
Публічне акціонерне товариство "ГАЛАКТОН"	00445771	04655, м. Київ, проспект Степана Бандери, 28-А	1 273 733 975	97,6696	99,7028	1 273 733 975	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані іменні	Привілейовані на пред'явника	
<b>Усього</b>			1 273 733 975	97,6696	99,7028	1 273 733 975	0	0	0

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	Х	
Дата проведення	20.04.2016	
Кворум зборів	99,93318	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання членів лічильної комісії.</li> <li>2. Затвердження порядку проведення Загальних зборів.</li> <li>3. Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2015 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора.</li> <li>4. Звіт Ревізійної комісії за підсумками роботи Товариства у 2015 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії.</li> <li>5. Звіт Наглядової ради за підсумками роботи Товариства у 2015 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.</li> <li>6. Затвердження річного звіту Товариства за 2015 рік.</li> <li>7. Розподіл прибутку Товариства за 2015 рік.</li> <li>8. Затвердження основних напрямків діяльності Товариства на 2016 рік.</li> <li>9. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.</li> <li>10. Внесення змін та доповнень до внутрішніх положень Товариства шляхом викладення їх в новій редакції.</li> <li>11. Затвердження значного правочину про розрахунок та виплату бонусу, а саме Додаткової угоди №01/10-02-2014 від 10.02.2014 до договору поставки товарів №00000270 від 01.06.2012 з врахуванням змін та доповнень, внесених Додатковою угодою №01/14-05-2015 від 14.05.2015, що була укладена Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон".</li> <li>12. Затвердження значного правочину про розрахунок та виплату бонусу, а саме Додаткової угоди №01/07-05-2014 від 07.05.2014 до договору поставки товарів №10510 від 01.05.2014 з врахуванням змін та доповнень, внесених Додатковою угодою 01/14-05-2015 від 14.05.2015, що була укладена Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон".</li> <li>13. Затвердження значного правочину, а саме Договору №21445 про переробку давальницької сировини від 11.01.2016 (надалі - Договір), що був укладений Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро" з загальною сумою Договору, що не перевищує 120 000 000 (сто двадцять мільйонів) гривень.</li> <li>14. Прийняття рішення про вчинення значного правочину Товариством та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро" договору на поставку молочної продукції з орієнтовною сумою договору 2 000 000 000 (два мільярди) гривень в строк до 19.04.2017 року.</li> <li>15. Прийняття рішення про вчинення значного правочину Товариством та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: Доповнення до Договору про надання кредитної лінії, укладеного 17 листопада 2014 року між Товариством та ПАТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" (надалі - Договір), про продовження строку дії Договору до 31 грудня 2017 року та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власних розсуд.</li> </ol> <p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного, - порядок денний затверджений Наглядовою радою, інших пропозицій не було.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. З 1-го питання порядку денного прийнято рішення:</li> </ol>	

Обрати Лічильну комісію у складі Петрика Євгена Олексійовича, Шаук Ольги Іванівни, Бондар Марини Петрівни.  
Лічильна комісія в даному складі обирається на термін до завершення цих загальних зборів.

2. З 2-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити порядок проведення Загальних зборів:  
доповідь по питанням Порядку денного - до 10 хв.;  
виступаючим - до 5 хв.;  
запитання до виступаючих складати у письмову вигляді та передавати в президію;  
проведення голосування з питання Порядку денного - до 10 хв.;  
підрахунок голосів - до 10 хв.;  
оголошення підсумків голосування - до 3 хв.

3. З 3-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити звіт Генерального директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2015 році.

4. З 4-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити звіт Ревізійної комісії за 2015 рік.

5. З 5-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік.

6. З 6-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік.

7. З 7-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Прибуток за 2015 рік в розмірі 126330 тис. грн. залишити нерозподіленим.

8. З 8-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2016 рік.

9. З 9-го питання порядку денного прийнято рішення:

1. Внести зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.

2. Уповноважити Генерального директора Вдовенка Руслана Вікторовича підписати Статут в новій редакції та забезпечити проведення його державної реєстрації.

3. Рішення набирає чинності з 01 травня 2016 року.

10. З 10-го питання порядку денного прийнято рішення:

1. Внести зміни та доповнення до положень Товариства "Про загальні збори акціонерів", "Про наглядову раду", "Про виконавчий орган", "Про ревізійну комісію" шляхом викладення їх в новій редакції.

2. Рішення набирає чинності з 01 травня 2016 року.

11. З 11-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити значний правочин про розрахунок та виплату бонусу, а саме Додаткової угоди №01/10-02-2014 від 10.02.2014 до договору поставки товарів №00000270 від 01.06.2012 з врахуванням змін та доповнень, внесених Додатковою угодою №01/14-05-2015 від 14.05.2015, що була укладена Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон".

12. З 12-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити значний правочин про розрахунок та виплату бонусу, а саме Додаткової угоди №01/07-05-2014 від 07.05.2014 до договору поставки товарів №10510 від 01.05.2014 з врахуванням змін та доповнень, внесених Додатковою угодою 01/14-05-2015 від 14.05.2015, що була укладена Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон".

13. З 13-го питання порядку денного прийнято рішення:  
Затвердити значний правочин, а саме Договору №21445 про переробку давальницької сировини від 11.01.2016 (надалі - Договір), що був укладений Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро" з

	<p>загальною сумою Договору, що не перевищує 120 000 000 (сто двадцять мільйонів) гривень.</p> <p>14. З 14-го питання порядку денного прийнято рішення: Прийняти рішення про вчинення значного правочину Товариством та надати повноваження Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро" договору на поставку молочної продукції з орієнтовною сумою договору 2 000 000 000 (два мільярди).</p> <p>15. З 15-го питання порядку денного прийнято рішення: Прийняти рішення про вчинення значного правочину Товариством та надати повноваження Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: Доповнення до Договору про надання кредитної лінії, укладеного 17 листопада 2014 року між Товариством та ПАТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" (надалі - Договір), про продовження строку дії Договору до 31 грудня 2017 року та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власних розсуд.</p>
--	--

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071, м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-00
<b>Факс</b>	(044) 482-52-14
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	Депозитарій, який надає депозитарні послуги з обслуговування випуску цінних паперів Товариства. Діє на підставі Правил Центрального депозитарію України, затверджених рішенням Наглядової ради Публічного акціонерного товариства "Національний депозитарій України" (протокол від 04.09.2013 № 4) та зареєстрованих Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (рішення від 01.10.2013 № 2092).

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "ОТП Банк"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	21685166
<b>Місцезнаходження</b>	47072, м. Київ, вул. Жилинська, буд. 43
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ №263434
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший</b>	Національна комісія з цінних паперів та

<b>документ</b>	фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 490-05-64
<b>Факс</b>	(044) 495-60-83
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність Депозитарної установи
<b>Опис</b>	Обслуговування рахунків у цінних паперах власникам акцій Товариства.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Український технічний союз"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне підприємство
<b>Код за ЄДРПОУ</b>	23557679
<b>Місцезнаходження</b>	36002, Полтавська обл., м. Київ, вул. Комарова, буд. 2Б, оф. 7
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	3289
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	27.11.2003
<b>Міжміський код та телефон</b>	(050) 902-28-64
<b>Факс</b>	-
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту
<b>Опис</b>	Надання аудиторських послуг.

## Х. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
17.06.2015	51/1/2015	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000191027	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,01	1 304 125 000	13 041 250	100
Опис	Протягом звітнього року торгівля цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Протягом звітнього року фактів лістингу/делістингу цінних паперів на фондових біржах не було. Протягом звітнього року додаткової емісії не було. Загальними зборами акціонерів 10.04.2015 р. прийнято рішення про дроблення акцій Товариства у зв'язку з чим отримано нове свідоцтво. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 48/1/10, дата реєстрації 02.03.2010 р. видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку втратило чинність.								

## **XI. Опис бізнесу**

### **Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)**

Кременчуцький міськмолкозавод введений в експлуатацію в 1986 році з проектною потужністю 500 тон переробки молока за добу в наступуючому асортименті: молоко незбиране 250 т/д. ВАТ "Кременчуцький міськмолкозавод" засноване відповідно до рішення Регіонального відділення Фонду державного майна України по Полтавській області і організації орендарів Орендного підприємства Кременчуцький міськмолкозавод від 16.10.1995 року №108 шляхом перетворення Орендного підприємства Кременчуцький міськмолкозавод у відкрите акціонерне товариство, зареєстроване Виконкомом Кременчуцької міської ради народних депутатів.

### **Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

ПАТ "Кременчуцький міськмолкозавод" має наступуючі виробничі підрозділи: цех молока та кисломолочної продукції, та дільницю збереження готової продукції. Дочірніх підприємств та філій Товариство не має.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 319особи.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 8 осіб

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) 0 осіб.

Фонд оплати праці складає 29642,8 тис.грн.

Фонд оплати праці в 2016 році в порівнянні з 2015 роком збільшився на 6487,8 тис.грн. за рахунок збільшення рівня заробітної плати.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: Емітент продовжує політику підвищення кваліфікації працівників, навчання техніки безпеки на виробництві.

### **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**

Найменування об'єднання - Асоціація "Полтавамолоко" Місцезнаходження об'єднання - 36000, м.Полтава, вул. Рози Люксембург, 36 Основними видами продукції, що випускається, є: сир жирний, продукція з незбираного молока, продукція зі знежиреного молока, тощо. Метою створення Асоціації є координація господарської та зовнішньоекономічної діяльності їїучасників. При цьому, учасники зберігають свою господарську самостійність і права юридичної особи. Діяльність Асоціації фінансується за рахунок вступних і членських внесків, розмір яких визначається статутною угодою, субсидій, добровільних відрахувань та інших джерел, пов'язаних з діяльністю Асоціації. Основними напрямками діяльності Асоціації є: - координація з питань технічної та економічної політики; - узагальнення та аналіз промислової статистики; - розробка, обговорення та затвердження промислових стандартів; - співробітництво державними органами; - захист інтересів учасників Асоціації в державних органах; - надання методичної та іншої допомоги своїм учасникам; - сприяння створенню умов для виходу учасників на закордонні ринки.

**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**

Товариство не здійснює до будь-якої спільної діяльності.

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

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

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

Суттєві положення облікової політики товариства. Визнання доходів - Доходи від реалізації оцінюються за справедливою вартістю компенсації отриманої або яка має бути отримана. - Реалізація товарів - доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання усіх наведених нижче умов: - підприємство передало покупцю усі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням товарами; - підприємство більше не бере участі в управлінні в тій мірі, яка звичайно асоціюється з правом володіння, та не контролює продані товари; - сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена; - існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства; та - понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені. Надання послуг - У випадку коли наслідок операції, яка передбачає надання послуг, можна достовірно визначити, дохід від реалізації, пов'язаний з такою операцією, визначається з урахуванням етапу завершеності даної операції на кінець звітного періоду. Результат операції можна достовірно оцінити за умови виконання усіх наведених нижче умов: - сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена; - існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства; - етап завершеності операції на кінець звітного періоду можна достовірно визначити; та - витрати, понесені за операцію, та витрати на її завершення можна достовірно оцінити. Доходи з відсотків - Доходи з відсотків нараховуються на періодичній основі з урахуванням залишку основної суми фінансового активу та відповідної ефективної ставки відсотка, яка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані суми майбутніх надходжень грошових коштів протягом очікуваного строку корисного використання фінансового активу до чистої балансової вартості даного активу. Витрати за позиками - Усі витрати за позиками визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони понесені, за виключенням витрат за позиками віднесених до вартості кваліфікованих активів. Податок на прибуток - Витрати з податку на прибуток представляють собою суму поточного та відстроченого податку на прибуток. Поточний податок - Поточний податок на прибуток базується на оподатковуваному прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи та витрати, тому що він не включає статті доходів та витрат, які оподатковуються або відносяться на валові витрати в інші періоди, а також в нього не включаються статті, які ніколи не оподатковуються або ніколи не відносяться на валові витрати в цілях оподаткування. Зобов'язання підприємства з поточного податку на прибуток розраховується з використанням податкових ставок, які діяли або в основному діяли до кінця звітного періоду. Відстрочений податок - Відстрочений податок визначається по відношенню до різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються при розрахунку оподаткованого прибутку, та обліковується з використанням методу балансових зобов'язань. Відстрочені податкові зобов'язання звичайно визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць, а відстрочені податкові активи звичайно визнаються для всіх тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати, у тому обсязі, в якому існує вірогідність, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок

якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці. Такі активи та зобов'язання не визнаються, якщо тимчасові різниці виникають з гудвілу або в результаті первісного визнання (крім випадків об'єднання підприємств) інших активів та зобов'язань в операції, яка не впливає ні на оподатковуваний прибуток, ні на обліковий прибуток. Відстрочені податкові зобов'язання визнаються стосовно оподатковуваних тимчасових різниць, які пов'язані з інвестиціями у дочірні підприємства та асоційовані підприємства, а також участю у спільних підприємствах, за винятком випадків коли підприємство здатне контролювати сторнування тимчасових різниць та існує ймовірність, що така тимчасова різниця не буде сторнована у найближчому майбутньому. Відстрочені податкові активи, які виникають у результаті тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати та пов'язані з такими інвестиціями та участю, визнаються лише у тому обсязі, по відношенню до якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, і передбачається їх сторнування у найближчому майбутньому. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду та знижується у тій мірі, в якій більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми даного активу. Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються виходячи з податкових ставок, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому буде реалізований актив або погашене зобов'язання, на основі податкових ставок (або податкових законів), які будуть діяти або, в основному діяти, на кінець звітного періоду. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути в результаті використання підприємством, на кінець звітного періоду, того або іншого методу для відшкодування або погашення балансової вартості своїх активів і зобов'язань. Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємно зараховуються, коли існує юридично закріплене право заліку поточних податкових активів та поточних податкових зобов'язань, та коли вони відносяться до податків на прибуток, які стягуються тим самим податковим органом, і підприємство має намір зарахувати поточні податкові активи та зобов'язання на нетто-основі. Поточний та відстрочений податки за період - Поточний та відстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складі консолідованого прибутку або збитку (або у складі інших сукупних доходів, або безпосередньо у власному капіталі) - у цьому випадку податок також визнається поза межами прибутку або збитку, або коли вони виникають у результаті первісного обліку об'єднання підприємств. У випадку об'єднання підприємств податковий вплив включається в облік об'єднання підприємств. Основні засоби - Основні засоби обліковуються за історичною (або доцільною) собівартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення. Собівартість об'єкта основних засобів включає: а) ціну придбання, включаючи імпортні мита і податки, які не відшкодовуються, за вирахуванням торгівельних та цінових знижок; б) будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва підприємства; в) первісну попередню оцінку витрат на демонтаж і усунення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання, яке бере на себе підприємство або при придбанні даного об'єкта, або внаслідок його експлуатації протягом певного періоду часу з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду. Вартість активів, створених власними силами, включає собівартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат. Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони виникають. Сума, яка підлягає амортизації - це собівартість об'єкта основних засобів або інша сума, яка замінює його собівартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це розрахункова сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття,

якби даний актив уже досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання. Амортизація основних засобів призначена для списання собівартості основних засобів, крім землі та незавершеного будівництва, протягом очікуваного терміну корисного використання відповідного активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином: Групи основних засобів Строк корисного використання, років Будівлі 15-33 Машина та інші 3-8 Прибуток або збиток, які виникають у результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженням від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку. Знецінення основних засобів - на кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. За наявності таких ознак проводиться оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). У тих випадках коли можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу, корпоративні активи також відносяться до окремих одиниць, які генерують грошові кошти, або, інакше, їх відносять до найменших груп одиниць, які генерують грошові кошти, для яких можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу. Сума очікуваного відшкодування є більшою з величин: справедливої вартості за вирахування витрат на продаж та вартості при використанні. При проведенні оцінки вартості використання суми очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, характерні для активу, по відношенню до якого не були скориговані оцінки майбутніх грошових потоків. Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниця, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визначається негайно у складі консолідованого прибутку або збитку. Якщо у подальшому збиток від знецінення сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визначається негайно у складі прибутку або збитку. Запаси - Запаси відображаються за меншою з величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість незавершеного виробництва, включно з відповідною частиною фіксованих та змінних накладних витрат, визначається шляхом використання конкретної ідентифікації собівартості. Собівартість всіх інших запасів визначається на основі методу середньозваженої вартості. Середнє значення обчислюється на періодичній основі. Чиста вартість реалізації визначається, виходячи з розрахункової ціни продажу запасів, за вирахуванням усіх очікуваних витрат на завершення виробництва та реалізацію. Резерви - Резерви визначаються, коли підприємство має поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і при цьому існує ймовірність, що Підприємство буде змушене погасити дане зобов'язання і можна зробити достовірну оцінку суми цього зобов'язання. Сума, визнана в якості резерву, представляє собою найкращу оцінку компенсації, необхідної для погашення поточного зобов'язання на кінець звітного періоду, яка враховує усі ризики та невизначеності, характерні для даного зобов'язання. Фінансові активи - підприємство визнає фінансові активи у своєму звіті про фінансовий стан, коли воно стає стороною в контрактних взаємовідносинах стосовно відповідного інструменту. Фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю, плюс витрати на здійснення операції, за виключенням фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, що первісно оцінюються за справедливою вартістю. Фінансові активи класифікуються на такі спеціальні категорії: фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку чи збитку; та позики і дебіторська

заборгованість. Класифікація залежить від характеру та цілей фінансових активів і визначається на момент первісного визнання. Метод ефективної ставки відсотка - це метод розрахунку амортизованої вартості фінансового активу і розподілу відсоткових доходів протягом відповідного періоду. Ефективна відсоткова ставка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів, включаючи усі гонорари за договорами сплачені або отримані, які становлять невід'ємну частину ефективної ставки відсотка, витрат на операцію та інших премій або дисконтів, протягом очікуваного строку використання фінансового активу або, коли доцільно, коротшого періоду до чистої балансової вартості при первісному визнанні. Доходи (витрати) визнаються на основі ефективної ставки відсотка для боргових інструментів, крім тих фінансових активів, які класифікуються як такі, що відображаються за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Дебіторська заборгованість - Торговельна дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість з фіксованими платежами або платежами, які можна визначити, які не мають котирування на активному ринку, класифікуються як фінансовий актив категорії "позики та дебіторська заборгованість". Дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитку від знецінення. Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде істотним. Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі прибутку або збитку коли існують об'єктивні свідчення, що актив знецінився. Грошові кошти та їхні еквіваленти - Грошові кошти та їхні еквіваленти включають грошові кошти в касі, грошові кошти на рахунках в банках і депозити в банках із початковим терміном погашення менше трьох місяців. Строкові депозити - Строкові депозити включають депозити в банках із початковим терміном погашення більше трьох місяців. Знецінення фінансових активів - Фінансові активи оцінюються на предмет наявності ознак знецінення на кінець кожного звітного періоду. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що у результаті однієї або більше подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від даної інвестиції зазнав негативного впливу. Для всіх інших фінансових активів об'єктивні свідчення знецінення можуть включати: - значні фінансові труднощі емітента або контрагента; або - невиконання зобов'язань або несвоєчасна сплата відсотків або основної суми; або - вірогідність того, що позичальник оголосить про своє банкрутство або фінансову реорганізацію. Для певних категорій фінансових активів, таких як торговельна дебіторська заборгованість, активи, для яких не здійснювалась індивідуальна оцінка на предмет їхнього знецінення, надалі оцінюються на предмет знецінення на колективній основі. Об'єктивним свідченням знецінення для портфеля дебіторської заборгованості може служити минулий досвід підприємства стосовно повернення платежів, збільшення кількості прострочених платежів у портфелі, а також зміни у загальнодержавному або місцевому економічному середовищі, які піддаються спостереженню, пов'язані з невиконанням умов з виплати дебіторської заборгованості. Для фінансових активів, які відображаються за амортизованою вартістю, сумою збитку від знецінення є різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка для даного фінансового активу. Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості, балансова вартість яких зменшується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. У тих випадках коли дебіторська заборгованість вважається безнадійною, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. Подальше відшкодування раніше списаних сум відбувається за рахунок резервів. Зміна балансової вартості резерву на покриття збитків від знецінення визнається у складі прибутку або збитку. Припинення визнання фінансових активів - Підприємство припиняє визнавати фінансовий актив

тільки у тих випадках, коли припиняють свою дію контрактні права на потоки грошових коштів від даного активу; або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням даним активом, іншому підприємству. Якщо підприємство не передає і не зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням активом, але продовжує контролювати переданий актив, тоді воно визнає свою збережену частку в даному активі та пов'язане з ним зобов'язання на суму, яку йому, можливо, треба буде заплатити. Якщо підприємство зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням переданим фінансовим активом, воно продовжує визнавати даний фінансовий актив і також визнає забезпечені заставою суми позик у розмірі отриманих надходжень. Інструменти власного капіталу - Інструмент власного капіталу представляє собою будь-який договір, який дає право на залишкову частку в активах підприємства після вирахування усіх його зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені підприємством, відображаються за сумою отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на емісію. Інші фінансові зобов'язання - Інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції. Інші фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, з використанням методу ефективної ставки відсотка, причому відсоткові витрати визнаються на основі реальної дохідності. Метод ефективної ставки відсотка - це метод обчислення амортизованої вартості фінансового зобов'язання та розподілу витрат з виплати відсотків протягом відповідного періоду. Ефективна ставка відсотка - це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцінені майбутні виплати грошових коштів протягом очікуваного строку дії фінансового зобов'язання або, якщо доцільно, протягом коротшого періоду, до чистої балансової вартості на момент первісного визнання. Торговельна та інша кредиторська заборгованість - Торговельна та інша кредиторська заборгованість, що є контрактним зобов'язанням надати іншому суб'єкту господарювання грошові кошти, визнається як фінансове зобов'язання категорії <інші фінансові зобов'язання>. Припинення визнання фінансових зобов'язань - підприємство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання підприємства виконані, відмінені або спливає строк їхньої дії. Акціонерний капітал - Акціонерний капітал визнається за історичною вартістю. Умовні зобов'язання та активи - Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, крім тих випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють економічні вигоди, є незначною. Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигод.

**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**

ВП Сир кисломолочний 5% обрам 300г; Простоквашино Вершки стерилізовані 10% t/sq 200гKR; Простоквашино Вершки стерилізовані 15% t/sq 200гKR; Простоквашино Вершки стерилізовані 20% t/sq 200гKR; Простоквашино Вершки стерилізовані 33% t/sq 200гKR; Простоквашино Закваска 1,5% пет 900г висівки-злаки; Простоквашино Закваска 1,5% пет 900г полуниця; Простоквашино Йогурт 1,5% пет 900г персик; Простоквашино Йогурт 1,5% пет 900г полуниця; Простоквашино Йогурт 1,5% пет 900г чорниця; Простоквашино Кефір 1% пет 900г; Простоквашино Кефір 3,2% пет 900г; Простоквашино Молоко паст."Відбірне" 3,2% пет 900г; Простоквашино Молоко пастеризоване 1% пет 900г; Простоквашино Молоко пастеризоване 2,5% пет 900г; Простоквашино Молоко пастеризоване 2,5%п/е 900г KR; Простоквашино Молоко пастеризоване 2,5%п/е 905г KR; Простоквашино Молоко пряжене 2,5% пет 900г; Простоквашино Молоко ультрапаст 1,0% тра 1027г KR; Простоквашино Молоко ультрапаст 1,5% тра 1027г Kг; Простоквашино Молоко ультрапаст 2,5% тра 1000г KR; Простоквашино Молоко ультрапаст 2,5% тра 1027г Kг; Простоквашино Молоко ультрапаст 3,2% тра 1000г KR; Простоквашино Молоко ультрапаст 3,2% тра 1027г Kг;; Простоквашино Ряжанка 3,2% пет 900г; Простоквашино Сир кисломолочний 10% обрам 300г KR; Простоквашино Сир кисломолочний 15% обрам 300г KR; Простоквашино Сир кисломолочний 5% обрам 200г KR; Простоквашино Сир кисломолочний 5% обрам 300г KR; Простоквашино Сир кисломолочний 5% обрам 305г KR; Простоквашино Сир кисломолочний зернистий4% 130гKR; Простоквашино Сир кисломолочний зернистий4% 350гKR; Простоквашино Сир кисломолочний зернистий4% 355гKR; Простоквашино Сир кисломолочний нежирн обрам200гKR; Простоквашино Сир кисломолочний нежирн обрам300гKR; Простоквашино Сир кисломолочний нежирн обрам305гKR; Простоквашино Сметана 15% п/е 400г KR; Простоквашино Сметана 15% п/е 405г KR; Простоквашино Сметана 15% стакан 200г KR; Простоквашино Сметана 15% стакан 205г KR; Простоквашино Сметана 15% стакан 350г KR; Простоквашино Сметана 15% стакан 355г KR; Простоквашино Сметана 20% стакан 200г KR; Простоквашино Сметана 20% стакан 205г KR; Простоквашино Сметана 20% стакан 350г KR; Простоквашино Сметана 20% стакан 355г KR; Простоквашино Сметана 21% п/е 405г KR; Простоквашино Сметана 25% стакан 350г KR;

Растишка Сирок дитячий 3,5% стак100гперс-ябл промо; Растишка Сирок дитячий 3,5% стакан 100г ваніль; Растишка Сирок дитячий 3,5% стакан 100г персик-ябл; Растишка Сирок дитячий 3,5% стакан 100г полуниця; Растишка Сирок дитячий 3,5% стакан 100гваніл промо; Растишка Сирок дитячий 3,5% стакан 100гполун промо; Смешарики Коктейль молоч. 2,5% 212г ваніль пломбKR; Тема Молоко ультрапаст 2,5% тра 1000г KR; Молоко знежирене 0,05%; Смешарики Коктейль молоч. 2,5% 212г какао KR; Смешарики Коктейль молоч. 2,5% 212г полуниця KR; Смешарики Коктейль молоч. 2,5% ТПА 1071г какао KR; Смешарики Коктейль молоч.2,5% 212г ваніль пломб Kг;; Смешарики Коктейль молоч.2,5% 212г верш.карамельKR;

Обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі) - 62,9 тис.тон 1 245 353 тис.грн. Сума виручки - 1 595 674 тис.грн. з ПДВ. Товариство експортом не займається. Ринок збуту продукції є столиця і регіони України, продукція реалізується як через невеликі роздрібні магазини так і супермаркети. Діяльність Товариства не залежить від сезонних змін. Товариство реалізує весь обсяг виробленої продукції через ТОВ "Данон" та ТОВ "Данон Дніпро". Джерелом сировини для Товариства є сільгоспвиробники Полтавської та сусідніх областей.

ТОВ "Агрофірма Лан", ПАТ "Бель Шостка Україна", ТОВ СК Восток, ТОВ "ТД "ДНІПРО ПЛАСТ".

Товариство здійснює модернізацію виробництва, впроваджує нові технології переробки молока, розширює сировинну зону та забезпечує високу якість продукції.

Політично-економічна ситуація в Україні протягом 2015 року суттєво погіршилася: Україна тимчасово втратила контроль над частиною власної території і постала перед загрозою економічного колапсу внаслідок агресії з боку ядерної держави - Російської Федерації. Це призвело до поглиблення в країні економічної кризи, зростання дефіциту державного бюджету та подальшого скорочення валютних резервів Національного банку України. У лютому 2014

року Національний банк України увів ряд адміністративних обмежень на операції з обміну валют, а також оголосив про перехід на режим плаваючого курсу обміну. Кінцевий результат розвитку та наслідки економічної кризи важко спрогнозувати, однак вони можуть мати подальший серйозний негативний вплив на економіку України. Керівництво стежить за поточним станом розвитку подій і вживає заходів за необхідності. Подальший негативний розвиток подій може негативно вплинути на результати діяльності та фінансовий стан товариства у такий спосіб і такою мірою, що наразі не можуть бути достовірно визначені.

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

За останні 5 років Емітентом придбано (створено) активів на загальну суму 475536,3 тис.грн., у тому числі:

2012р - 34516,7 тис.грн.

2013 р. -101432,0 тис.грн.

2014р. - 116353,6 тис.грн.

2015 р. - 168563,0 тис.грн.

2016 р. - 54 671,0 тис. грн.

За цей же період Емітентом списано (реалізовано) активи на загальну суму 31134,3 тис.грн., у тому числі:

2012р- 4631,0 тис.грн.

2013 р. - 3296,1тис. грн.

2014 р. - 21735,2тис. грн.

2015 р. - 608,0 тис. грн.

2016 р. - 864 тис. грн.

**Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація** Правочини з власниками істотної участі, сленами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами не уклалися.

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

Основні засоби Емітента розміщені на території молокозаводу за адресою: 39600 м.Кременчук, вул. Лікаря О. Богаєвського, 14/69. Основні засоби є власністю Емітента. Екологічні питання суттєвого впливу на вартість активів Емітента не мають.

Предметом угод про операційну оренду, в яких підприємство виступає в якості орендаря, переважно є обладнання, приміщення, транспортні засоби. Орендні платежі, визнані як витрати, за 2016 р. складають 48 132 тис. грн. із ПДВ, приміщення - 595 тис. грн., транспортні засоби -1

228 тис. грн. та інші 46 309 тис. грн.

Майбутні мінімальні орендні платежі за угодами про операційну оренду на 2017 рік очікуються в сумі - 45 528 тис. грн.

Предметом угод про операційну оренду, в яких підприємство виступає в якості орендодавця, є нерухоме майно ( 2138,5 кв.м) та обладнання. Орендні платежі, визнані як прибуток, за 2016 р. складають - 4 464 тис. грн. із ПДВ.

Майбутні мінімальні орендні платежі за угодами про операційну оренду на 2017 рік очікуються в сумі - 4 653 тис. грн.

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

У даний час соціально-економічні фактори, які впливають на діяльність Емітента, знаходяться під впливом прогресуючих кризисних явищ в економіці та нестабільної курсової політики відносно національної валюти. Ситуація на ринку переробки молока свідчить про стійкі кризисні тенденції в його розвитку, тому зазначені фактори можуть розглядатися як такі, що мають суттєве значення.

### **Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

У 2016 році емітентом сплачено штрафних санкцій на загальну суму 8 630 тис. грн.

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

Для забезпечення безперервного та своєчасного фінансування господарської діяльності Емітент залучає короткострокові банківські позики у вигляді кредитних ліній. На даний час фінансування всіх виробничих потреб Товариства є стабільним.

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

Укладених та не виконаних договорів на реалізацію продукції Емітент не має.

### **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)**

Проводиться будівництво головного виробничого корпусу №2 з виробництва дитячого харчування реконструкція складу готової продукції, з влаштуванням охолоджуючих комірків.

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

Систематичні роботи щодо досліджень та розробок Емітентом не ведуться.

### **Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається**

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента, відсутні.

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

Інша інформація відсутня.

## ХІІ. 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, всього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	453 630	466 935	0	0	453 630	466 935
будівлі та споруди	247 747	239 251	0	0	247 747	239 251
машини та обладнання	197 763	219 399	0	0	197 763	219 399
транспортні засоби	583	469	0	0	583	469
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	7 537	7 816	0	0	7 537	7 816
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	453 630	466 935	0	0	453 630	466 935
Опис	<p>Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): Терміни корисного використання об'єктів основних засобів визначається Емітентом під час відображення об'єкта в бухгалтерському обліку, відповідно до наказу про облікову політику від 29.11.2013 року №158. Основні засоби Емітента розподіляються по групах наступним чином: - будівлі та споруди (термін корисного використання складає від 96- місяців, в залежності від виду ОЗ); - машини та обладнання ( термін корисного використання складає 96 місяців); - транспортні засоби (термін корисного використання складає 48-60 місяців, в залежності від виду ОЗ); - прилади та інструменти (термін корисного використання 36 місяців); - інвентар (термін корисного використання складає 60-72 місяці, в залежності від виду ОЗ).</p> <p>Первісна вартість основних засобів складає 578 982 тис.грн.; сума нарахованого зносу складає 112 047 тис.грн.; ступінь зносу основних засобів - 19,3%. Суттєвих змін у вартості основних засобів не відбулося. Обмеження на використання майна Товариства відсутні.</p>					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	352 629	239 423
Статутний капітал (тис.грн)	13 041	13 041
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	13 041	13 041

<b>Опис</b>	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).
<b>Висновок</b>	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

### 3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	190 195	X	X
у тому числі:				
Сітібанк ПАТ	21.11.2016	79 000	15	20.01.2017
Сітібанк ПАТ	23.12.2016	11 195	17,5	22.01.2017
ІНГ Банк Україна	07.10.2016	100 000	14,5	06.01.2017
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	5 033	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	8 395	X	X
Інші зобов'язання	X	201 599	X	X
Усього зобов'язань	X	405 222	X	X
Опис	Довгострокові зобов'язання і забезпечення складають 148 тис. грн., у т.ч. відстрочені податкові зобов'язання - 148 тис.грн. Поточні зобов'язання і забезпечення складають 404 926 тис. грн., у тому числі: Короткострокові кредити банків - 190 195 тис. грн. Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями - 4 411 тис. грн.; товари, роботи, послуги - 203 846 тис. грн.; розрахунками з бюджетом - 5 033 тис. грн.; розрахунками з оплати праці - 63 тис. грн. Поточні забезпечення - 1 378 тис. грн.			

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

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од.вим.)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од.вим.)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Молоко пастеризоване в асортименті	27 219 т.	228791	25	27 196 т.	330336	28
2	Сметана в асортименті	9 909 т.	246076	27	9 928 т.	307809	26
3	Йогурти в асортименті	4 688 т.	65501	7	4 677 т.	74082	6
4	Сир в асортименті	4 864 т.	204040	22	4 857 т.	282237	23
5	Кефір кисломолочний в асортименті	11 992 т.	105258	11	11 988 т.	116449	10
6	Ряжанка "Простоквашино" в асортименті	1 763 т.	17304	2	1 762 т.	18817	2
7	Інші	2 535 т.	58807	6	2 509 т.	66709	5

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Прямі матеріальні витрати	78
2	Постійні виробничі витрати	10
3	Витрати на збут	4
4	Інші	8

## 7. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
1	27.10.2016	120 000	944 020	12,71

### Опис:

Наглядова рада 27.10.2016 р. прийняла рішення надати згоду на вчинення значного правочину Товариством та надання повноважень Генеральному директору Товариства на укладення та підписання значного правочину, а саме Додаткової угоди № 14 до договору поставки про збільшення суми договору до 120 000 000 (ста двадцяти мільйонів гривень) з визначенням інших умов такого договору на власний розсуд, а також інших додаткових угод, які можуть бути укладені до договору у майбутньому. Предмет правочину - поставка товару, а саме: преформи ПЕТФ з діаметром горловини 38 мм. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства, - 120 000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 944 020 тис. грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 12,71%.

2	30.12.2016	236 000	944 020	24,999
---	------------	---------	---------	--------

### Опис:

Наглядова рада 30.12.2016 р. прийняла рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів Товариством та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним таких правочинів від імені Товариства, а саме: підписання змін та доповнень до Генерального Договору про короткострокові кредити № 351 від 01.09.2008 року, укладеного між ТОВ "Данон" у якості Боржника, ТОВ "Данон Дніпро" у якості Боржника, та ПАТ "Сітібанк" у якості Кредитора, (далі - "Договір"), що будуть укладені Товариством з ПАТ "Сітібанк" та іншими сторонами Договору щодо залучення Товариства стороною до вищевказаного Договору як солідарного боржника (на умовах солідарної відповідальності разом із іншими боржниками за Договором), на суму, що не перевищує 236 000 000 (двісті тридцять шість мільйонів) гривень, з визначенням інших умов такого Договору на власний розсуд, а також на підписання інших пов'язаних з Договором додаткових угод про внесення змін (в тому числі пов'язаних зі зміною ліміту заборгованості та термінів), подання і підписання будь-яких документів, вчинення будь-яких інших дій, пов'язаних з отриманням кредиту в ПАТ "Сітібанк". Предмет правочину - підписання змін та доповнень до Генерального Договору про короткострокові кредити та додаткових угод до нього, подання і підписання будь-яких документів, вчинення будь-яких інших дій, пов'язаних з отриманням кредиту в ПАТ "Сітібанк". Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства, - 236 000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 944 020 тис. грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 24,999%.

3	30.12.2016	100 000	944 020	10,592
---	------------	---------	---------	--------

### Опис:

Наглядова рада 30.12.2016 р. прийняла рішення щодо надання згоди на вчинення значного правочину Товариством та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання від імені Товариства значного правочину, а саме підписання Змін та Доповнень №7 до Договору про надання фінансових послуг №09/017 від 22 грудня 2009 року на солідарних умовах, що укладений між ТОВ "Данон", ТОВ "Данон Дніпро", та ПАТ "ІНГ Банк Україна", а також всіх наступних Змін та Доповнень до зазначеного вище Договору, які будуть укладені у майбутньому, на суму, що не

перевищує 100 000 000 (сто мільйонів) гривень, з визначенням інших умов такого Договору на власний розсуд. Предмет правочину - підписання змін та доповнень до Договору про надання фінансових послуг та Змін та Доповнень до нього. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства, - 100 000 000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 944 020 тис. грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 10,592%.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
05.02.2016	19.07.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.03.2016	19.07.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.10.2016	27.10.2016	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
30.12.2016	30.12.2017	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
30.12.2016	04.01.2017	Спростування
30.12.2016	04.01.2017	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів

#### **Інформація про стан корпоративного управління ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ**

**Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?**

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2016	1	0
2	2015	2	1
3	2014	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть)		

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (запишіть)	Голосування з питань порядку денного проводилося з використанням бюлетенів для голосування, бюлетенів для кумулятивного голосування.	

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту товариства		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 ревізійної комісії (ревізора)		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися.	

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

## ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

**Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	5
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

**Чи проводила наглядова рада самооцінку?**

		Так	Ні
Складу			X
Організації			X
Діяльності			X
Інше (запишіть)	Наглядова Рада самооцінку не проводила.		
Інформація щодо компетентності та ефективності наглядової ради (кожного члена наглядової ради), а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань			
Наглядова Рада самооцінку не проводила.			

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 10

**Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?**

		Так	Ні
Стратегічного планування			X
Аудиторський			X
З питань призначень і винагород			X
Інвестиційний			X
Інше (запишіть)	У складі Наглядової Ради комітетів не створено.		
Інше (запишіть)	У складі Наглядової Ради комітетів не створено.		
Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів	У складі Наглядової Ради комітетів не створено.		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) ні

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

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

		Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі			X
Знання у сфері фінансів і менеджменту			X
Особисті якості (чесність, відповідальність)			X
Відсутність конфлікту інтересів			X
Граничний вік			X

Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть)		X

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

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

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

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

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

та членів ревізійної комісії				
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	ні

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

**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)		

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
--	---	---	--	---	--

		паперів			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	так	так	так	так
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 зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?**

	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 зовнішнього аудитора?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)		

**Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) ні**

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше	Інша інформація відсутня.	

(запишіть)	
------------	--

**Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?**

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)		

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

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

**Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні)**  
ні

### **ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?**

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)		

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років?**

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних	

трьох років	
Не визначились	X

**Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) ні**

**Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні) ні**

**Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) ні**

**У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий:**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено:**

**Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року:**

## XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

<b>Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)</b>	Приватне підприємство Аудиторська фірма "УКРАЇНСЬКИЙ ТЕХНІЧНИЙ СОЮЗ"
<b>Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)</b>	23557679
<b>Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора</b>	36002, м. Полтава вул. Комарова, 2 б, офіс 7
<b>Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України</b>	3289, 27.11.2003
<b>Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів</b>	
<b>Текст аудиторського висновку (звіту)</b>	
<b>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА</b> Адресат. Даний Звіт адресується власникам цінних паперів (Загальним зборам), органам управління та контролю Публічного акціонерного товариства "Кременчуцький міськмолочозавод" для оприлюднення та подання до ДКЦПФР в складі річної звітності емітента за 2016 рік. Вступний параграф. Ми провели аудиторську перевірку повного комплексу фінансової звітності, що додається, Публічного акціонерного товариства "Кременчуцький міськмолочозавод" (код ЄДРПОУ 00446782), місце знаходження офісу виконавчого органу - 39600, Полтавська обл., м. Кременчук, Лікаря О. Богаєвського 14/69, яке зареєстроване в Україні 30.11.1995 року Виконавчим комітетом Кременчуцької міської ради Полтавської області. Аудиторська перевірка проводилась згідно з вимогами "Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг" (МСА), видання 2014 року. Повний комплект фінансової звітності включає: Звіт про фінансовий стан на 31.12.2016 року і Звіт про сукупні прибутки та збитки, Звіт про зміни у власному капіталі та Звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки. Відповідальність управлінського персоналу за фінансові звіти. Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової	

звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансовій звітності. Відбір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Кременчуцький міськмолкозавод" з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю товариства. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно - позитивної думки

Фінансова звітність ПАТ "Кременчуцький міськмолкозавод" не відображає зобов'язань та витрат за програмою з визначеною виплатою (пільгові пенсії), що є відхиленням від Міжнародних стандартів фінансової звітності. Це сталося через рішення, прийняте управлінським персоналом, що змусило нас висловити умовно-позитивну думку щодо фінансової звітності за 2015 рік. Надати кількісне визначення фінансового впливу викривлення неможливо внаслідок того, що управлінським персоналом не проводились актуарні розрахунки у попередньому 2015 році та у звітному 2016 році.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Публічного акціонерного товариства "Кременчуцький міськмолкозавод" станом на 31 грудня 2016 року, його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку 1 до цієї фінансової звітності, що в економіці

України можуть виникнути несприятливі події, які можуть вплинути на результати діяльності та фінансовий стан товариства у такий спосіб і такою мірою, що наразі не можуть бути достовірно визначені управлінським персоналом. Наша думка не містить застережень стосовно даного питання. Ми звертаємо увагу на Примітку 4, в якій зазначається, що на думку керівництва товариства, необхідність застосування МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" до цієї фінансової звітності відсутня. Наша думка не містить застережень стосовно даного питання.

Підпис аудитора

ПП АФ "Укртехсоюз"

Н. П. Райда.

Дата аудиторського звіту

27 квітня 2017 року

Адреса аудитора

Україна, 36002 м. Полтава, вул. Комарова, 2-б офіс 7.

			КОДИ
		Дата	01.01.2017
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолокозавод"	за ЄДРПОУ	00446782
Територія	Полтавська область, Кременчук	за КОАТУУ	5310400000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Перероблення молока, виробництво масла та сиру	за КВЕД	10.51

Середня кількість працівників: 331

Адреса, телефон: 39600 м.Кременчук, вул. Лікаря О. Богаєвського, 14/69, (0536) 74-36-70

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 31.12.2016 р.  
Форма №1

		Код за ДКУД	
		1801001	
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	2 929
первісна вартість	1001	0	3 000
накопичена амортизація	1002	( 0 )	( 71 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	138 980	40 139
Основні засоби	1010	314 650	426 796
первісна вартість	1011	386 195	538 843
знос	1012	( 71 545 )	( 112 047 )
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	6 122	6 122
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	459 752	475 986

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	48 376	39 599
Виробничі запаси	1101	41 768	36 255
Незавершене виробництво	1102	3 980	1 692
Готова продукція	1103	2 616	1 652
Товари	1104	12	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	414 062	199 008
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	3 986	9 749
у тому числі з податку на прибуток	1136	3 970	9 747
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	10 767	27 157
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 472	2 845
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
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	605	3 359
Усього за розділом II	1195	484 268	281 717
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	944 020	757 703

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	13 041	13 041
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	6 521	6 521
Додатковий капітал	1410	158	158
Емісійний дохід	1411	158	158
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	2 573	2 573
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	217 130	330 336
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	239 423	352 629

<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	211	148
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
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
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>211</b>	<b>148</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	435 000	190 195
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	3 266	4 411
товари, роботи, послуги	1615	144 987	203 846
розрахунками з бюджетом	1620	3 863	5 033
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	68	63
одержаними авансами	1635	27	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	116 183	1 378
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	992	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>704 386</b>	<b>404 926</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>944 020</b>	<b>757 703</b>

Керівник

Жигалов Борис Іколайович

Головний бухгалтер

Ільїнська Людмила Валеріївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство  
"Кременчуцький міськмолокозавод"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2017
00446782

**Звіт про фінансові результати**  
**(Звіт про сукупний дохід)**  
за 2016 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	1 329 728	1 173 745
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 1 057 217 )	( 917 200 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>	2090	272 511	256 545
прибуток			
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3 728	2 252
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	( 12 129 )	( 11 780 )
Витрати на збут	2150	( 38 991 )	( 34 555 )
Інші операційні витрати	2180	( 27 132 )	( 18 911 )
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>	2190	197 987	193 551
прибуток			
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	1 167	363
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 86 009 )	( 39 058 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	113 145	154 856
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	-28 526
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	61	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	113 206	126 330
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

#### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	113 206	126 330

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	909 939	803 184
Витрати на оплату праці	2505	30 289	23 941
Відрахування на соціальні заходи	2510	6 656	8 314
Амортизація	2515	41 233	25 034
Інші операційні витрати	2520	214 512	143 019
Разом	2550	1 202 629	1 003 492

#### 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	1 304 125 000	1 304 125 000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1 304 125 000	1 304 125 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,086810	0,096870

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,086810	0,096870
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Жигалов Борис Іколайович

Головний бухгалтер

Ільїнська Людмила Валеріївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство  
"Кременчуцький міськмолкозавод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2017

00446782

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

За 2016 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	1 783 005	1 034 356
Повернення податків і зборів	3005	0	1 023
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	1 023
Цільового фінансування	3010	4	149
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	114	979
Надходження від повернення авансів	3020	4 381	14 937
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	5	21
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	29	1 811
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	103 237	40 003
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 1 309 881 )	( 1 090 509 )
Праці	3105	( 24 588 )	( 19 260 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 6 463 )	( 9 326 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 63 050 )	( 60 770 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 5 777 )	( 34 579 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 50 161 )	( 21 277 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 7 112 )	( 4 914 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 54 939 )	( 9 516 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 32 748 )	( 14 126 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	399 106	-110 228
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	152

необоротних активів	3205	1 277	865
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	43
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 74 336 )	( 197 286 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	-73 059	-196 226
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	29 674 270	35 032 586
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 29 919 074 )	( 34 683 531 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 84 864 )	( 36 125 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	-329 668	312 930
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	-3 621	6 476
Залишок коштів на початок року	3405	6 472	8
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-6	-12
Залишок коштів на кінець року	3415	2 845	6 472

Керівник

Жигалов Борис Іколайович

Головний бухгалтер

Ільїнська Людмила Валеріївна



зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	113 206	0	0	113 206
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	13 041	6 521	158	2 573	330 336	0	0	352 629

Керівник

Жигалов Борис Іколайович

Головний бухгалтер

Ільїнська Людмила Валеріївна

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

**Звіт про прибутки та збитки**  
за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року

	<i>Код</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
	<i>примітки</i>	<i>тис. грн.</i>	<i>тис. грн.</i>
<i>Триваюча діяльність</i>			
Дохід (виручка) від продажу	10	1 329 728	1 173 745
Собівартість продажу	11.1	(1 057 217)	(917 200)
Валовий прибуток		272 511	256 545
Інвестиційний дохід	12	3 728	2 252
Інші прибутки (збитки)	13	20	363
Витрати на збут	11.2	(38 991)	(34 555)
Адміністративні витрати	11.3	(12 129)	(11 780)
Інші операційні витрати	14	(25 985)	(18 911)
Фінансові витрати	33	(86 009)	(39 058)
Фінансові результати до оподаткування		113 145	154 856
Доходи (витрати) з податку на прибуток від триваючої діяльності	16	61	(28 526)
<b>Фінансові результати від триваючої діяльності</b>		<b>113 206</b>	<b>126 330</b>
<b>Фінансові результати року</b>		<b>113 206</b>	<b>126 330</b>

	<i>Код</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
	<i>примітки</i>	<i>грн.</i>	<i>грн.</i>
Базисний прибуток (збиток) на одну просту акцію	30	0,08681	0,096870
Базисний прибуток (збиток) від триваючої діяльності на одну просту акцію		0,08681	0,096870
Розбавлений прибуток (збиток) на одну просту акцію	30	0,08681	0,096870
Розбавлений прибуток (збиток) від триваючої діяльності на одну просту акцію		0,08681	0,096870

**Звіт про сукупний прибуток**  
за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року

	<i>Код</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
	<i>примітки</i>	<i>тис. грн.</i>	<i>тис. грн.</i>
<b>Прибуток (збиток) звітного року</b>		<b>113 206</b>	<b>126 330</b>
<b>Інший сукупний прибуток за рік за вирахуванням податків</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Загальний сукупний прибуток за рік</b>		<b>113 206</b>	<b>126 330</b>

**Від імені керівництва товариства:**

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Жигалов Б.М.  
Ільїнська Л.В.

**Звіт про фінансовий стан**  
Станом на 31 грудня 2016 року

	Код примітки	31.12.2016	31.12.2015	01.01.2015, перераховано*
		тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
<b>Активи</b>				
<i>Непоточні активи</i>				
Основні засоби	17	466 935	453 630	309 731
Нематеріальні активи		2 929	-	-
Інші довгострокові фінансові активи	34	6 122	6 122	6 086
Відстрочені податкові активи	16	-	-	624
<b>Усього непоточні активи</b>		<b>475 986</b>	<b>459 752</b>	<b>316 441</b>
<i>Поточні активи</i>				
Запаси	18	39 599	48 376	38 653
Торгівельна дебіторська заборгованість	19	199 008	414 062	53 304
Інша поточна дебіторська заборгованість	20	27 157	10 767	13 015
Поточні податкові активи	21	9 749	3 986	6 392
Інші поточні активи		3 359	605	8 834
Грошові кошти та їхні еквіваленти	22	2 845	6 472	8
<b>Усього поточні активи</b>		<b>281 717</b>	<b>484 268</b>	<b>120 206</b>
<b>Усього активи</b>		<b>757 703</b>	<b>944 020</b>	<b>436 647</b>
<b>Власний капітал та зобов'язання</b>				
<i>Капітал та резерви</i>				
Акціонерний капітал	23	13 199	13 199	13 199
Резерви	24	9 094	9 094	9 094
Нерозподілений прибуток		330 336	217 130	90 800
Усього частка власників		352 629	239 423	113 093
<b>Усього власний капітал</b>		<b>352 629</b>	<b>239 423</b>	<b>113 093</b>
<i>Довгострокові зобов'язання</i>				
Відстрочені податкові зобов'язання	16	148	211	-
<b>Усього довгострокові зобов'язання</b>		<b>148</b>	<b>211</b>	<b>-</b>
<i>Поточні зобов'язання</i>				
Короткострокові кредити банків	34	190 195	435 000	85 945
Торгівельна кредиторська заборгованість	26	196 729	135 757	101 531
Інша поточна кредиторська заборгованість	27	7 180	9 325	6 470
Інші поточні фінансові зобов'язання		4 411	3 266	334
Поточні забезпечення	15	1 378	116 183	115 918
Поточні податкові зобов'язання	21	5 033	3 863	11 431
Інші поточні зобов'язання	28	-	992	1 925
<b>Усього поточні зобов'язання</b>		<b>404 926</b>	<b>704 386</b>	<b>323 554</b>
<b>Усього зобов'язання</b>		<b>405 074</b>	<b>704 597</b>	<b>323 554</b>
<b>Усього власний капітал та зобов'язання</b>		<b>757 703</b>	<b>944 020</b>	<b>436 647</b>

\* Деякі суми, наведені в цій графі, не узгоджуються з фінансовою звітністю за 2014 рік, так як відображають проведені коригування, інформація про які наведена в Примітці 37.

**Від імені керівництва товариства:**

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Жигалов Б.М..  
Львівська Л.В.

**Звіт про зміни в капіталі**

за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року

<i>Код примітки</i>	<i>Відноситься до власників компанії</i>					<i>Разом</i>	<i>Неконтрольовані частки</i>	<i>Всього капітал</i>
	<i>Акціонерний капітал</i>		<i>Резерви</i>					
	<i>Статутний капітал</i>	<i>Емісійний дохід</i>	<i>Резервний капітал</i>	<i>Резерв переоцінки ОЗ</i>	<i>Нерозподілений прибуток</i>			
<b>Залишок на 01 січня 2015 року</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>2 573</b>	<b>6 521</b>	<b>90 800</b>	<b>113 093</b>	-	<b>113 093</b>
Прибуток (збиток) звітного періоду	-	-	-	-	126 330	126 330	-	126 330
Інший сукупний прибуток звітного періоду за вирахуванням податку на прибуток	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Загальний сукупний прибуток звітного періоду</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>126 330</b>	<b>126 330</b>	<b>-</b>	<b>126 330</b>
<b>Залишок на 31 грудня 2015 року</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>2 573</b>	<b>6 521</b>	<b>217 130</b>	<b>239 423</b>	<b>-</b>	<b>239 423</b>
Прибуток (збиток) звітного періоду	-	-	-	-	113 206	113 206	-	113 206
Інший сукупний прибуток звітного періоду за вирахуванням податку на прибуток	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Загальний сукупний прибуток звітного періоду</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>113 206</b>	<b>113 206</b>	<b>-</b>	<b>113 206</b>
<b>Залишок на 31 грудня 2016 року</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>2 573</b>	<b>6 521</b>	<b>330 336</b>	<b>352 629</b>	<b>-</b>	<b>352 629</b>

Від імені керівництва товариства:

Генеральний директор

Жигалов Б.М.

Головний бухгалтер

Ільїнська Л.В.

**Звіт про рух грошових коштів**  
за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року

	<i>Код примітки</i>	<u>2016</u> <i>ти. грн.</i>	<u>2015</u> <i>тис. грн.</i>
<i>Рух грошових коштів від операційної діяльності</i>			
Надходження грошових коштів від продажу товарів та надання послуг		1 783 005	1 034 356
Надходження грошових коштів від роялті, оренди, а також інший дохід		107 770	57 900
Надходження грошових коштів у вигляді відсотків		-	43
Виплати грошових коштів постачальникам товарів та послуг		(1 397 568)	(1 114 151)
Виплати грошових коштів працівникам та виплати за їх дорученням		(24 588)	(19 260)
Виплати грошових коштів на відсотки за позиками		(84 864)	(36 125)
Виплати грошових коштів (або компенсація) податків на прибуток		(5 777)	(34 579)
Виплати грошових коштів (або компенсація) інших податків, зборів та обов'язкових платежів до бюджету		(63 736)	(34 494)
<b><i>Чисті грошові кошти отримані від (використані в) операційній діяльності</i></b>		<b>314 242</b>	<b>(146 310)</b>
<i>Рух грошових коштів від інвестиційної діяльності</i>			
Надходження грошових коштів від продажу основних засобів		1 277	865
Виплати грошових коштів для придбання (створення) основних засобів		(74 336)	(197 286)
Надходження грошових коштів від продажу фінансових активів		-	152
<b><i>Чисті грошові кошти отримані від (використані в) інвестиційній діяльності</i></b>		<b>(73 059)</b>	<b>(196 269)</b>
<i>Рух грошових коштів від фінансової діяльності</i>			
Надходження грошових коштів від випуску (повторного розміщення) акцій		-	-
Виплати грошових коштів на викуп раніше випущених акцій		-	-
Надходження грошових коштів від позик		29 674 270	35 032 586
Виплати грошових коштів для погашення позик		(29 919 074)	(34 683 531)
<b><i>Чисті грошові кошти отримані від (використані в) фінансовій діяльності</i></b>		<b>(244 804)</b>	<b>349 055</b>
<b><i>Чистий рух грошових коштів за рік</i></b>		<b>(3 621)</b>	<b>6 476</b>
Залишок грошових коштів на початок року		6 472	8
Вплив зміни валютних курсів		(6)	(12)
<b>Залишок грошових коштів на кінець року</b>	<b>22</b>	<b>2 845</b>	<b>6 472</b>

**Від імені керівництва товариства:**

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Жигалов Б.М.  
Ільїнська Л.В.

## **Примітки до фінансової звітності**

### **1. Загальна інформація про товариство**

Повне найменування Товариства українською мовою – Публічне акціонерне товариство “Кременчуцький місьмолокозавод” (код ЄДРПОУ 00446782). Товариство за видом є акціонерним. Товариство за типом є публічним. Його материнським підприємством виступає ПАТ «Галактон» код ЄДРПОУ 0447682, адреса реєстрації 04655, Україна, м. Київ, проспект Степана Бандери, 28-А. Фактичним кінцевим материнським підприємством групи виступає ДЕЙРІ ДЖІВІ (СІАЙЕС) ХОЛДІНГС (САЙПРУС) ЛІМІТЕД 268111, адреса реєстрації вул. Тасоу, 3, Дадло Хаус, п/я 1520, Нікосія, Республіка Кіпр.

Місцезнаходження офісу виконавчого органу Товариства: Україна, 39600 Полтавська область, м. Кременчук, вул. лікаря О.Богаєвського, буд 14/69.

Товариство зареєстроване в Україні 31.11.1995 року Виконавчим комітетом Кременчуцької міської ради Полтавської області.

Основним видом діяльності товариства є перероблення молока та виробництво сиру (КВЕД 10.51).

*Зміни в економічному середовищі, в якому товариство здійснює діяльність.*

У 2016 році відбулося стрімке зниження споживчої інфляції – до 12,4%, тоді як у 2015 році споживчі ціни зросли на 43,3%. Швидке сповільнення інфляції у 2016 році відбулося насамперед завдяки послабленню інфляційного тиску, зумовленого фундаментальними факторами. Зниженню базової інфляції і загалом інфляційного тиску сприяли помірковані фіскальна та монетарна політика, послаблення інтенсивності військового конфлікту на сході країни. У 2016 році, вперше після депресивних 2012-2013 та кризових 2014-2015 років, економіка України продемонструвала позитивні показники економічного зростання, загалом за рік – на 1,3 %, а українська промисловість продемонструвала поступове відновлення позитивної динаміки.

Однак прогнозується, що економічне зростання залишатиметься повільним через несприятливе зовнішнє середовище і невизначеності, пов'язані з військовим конфліктом на сході країни та з запровадженням реформ в умовах складної політичної ситуації.

Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінським персоналом впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінок управлінського персоналу, а несприятливий розвиток подій може вплинути на результати діяльності та фінансовий стан товариства у такий спосіб і такою мірою, що наразі не можуть бути достовірно визначені.

### **2. Безперервна діяльність**

Ця фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі у осяжному майбутньому та буде в змозі реалізувати свої активи та звільнитись від своїх зобов'язань в ході звичайної діяльності. Керівництво та акціонери мають намір і в подальшому розвивати господарську діяльність товариства. На думку керівництва, застосування припущення щодо здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є адекватним, враховуючи належний рівень достатності його капіталу. Керівництво проаналізувало існуючі економічні та політичні чинники невизначеності. Враховуючи їх можливий вплив, а також інформацію, викладену вище, керівництво товариства дійшло висновку, що припущення стосовно безперервної діяльності при складанні цієї фінансової звітності є доречним.

### **3. Відповідність складання фінансової звітності**

Ця фінансова звітність Товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»), затверджених Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності («РМСФЗ») в редакції, розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України на дату складання цієї звітності, та інтерпретацій Комітету з Інтерпретацій Міжнародної фінансової звітності РМСФЗ”.

### **4. Фінансова звітність в умовах гіперінфляції.**

Починаючи з 01 січня 2001 року Україна не вважається країною з гіперінфляційною економікою.

Кумулятивний рівень інфляції за період 2014-2016 років досяг 101,2%.

Тим не менш, враховуючи загальний огляд обставин, що склалися в економіці України в 2016 році, керівництво Товариства вважає, що необхідність перераховувати цю фінансову звітність згідно з МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» відсутня.

## 5. Основа складання та представлення фінансової звітності.

Ця фінансова звітність складена на основі облікових даних товариства, сформованих згідно з МСБО, фінансові звіти є структурованим відображенням фінансового стану та фінансових результатів діяльності товариства, метою фінансових звітів є надання інформації про фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки товариства.

Позиції, включені в фінансову звітність товариства, виражені у валюті, що найкращим чином відповідає економічній сутності подій та умов, що стосуються товариства («функціональна валюта»). Функціональною валютою цієї фінансової звітності є українська гривня. Фінансова звітність представлена у тисячах українських гривень, якщо не зазначено інше.

Ця фінансова звітність є індивідуальною фінансовою звітністю Товариства.

Фінансова звітність Товариства була підготована у відповідності з принципом оцінки активів та зобов'язань за історичною собівартістю.

Управлінський персонал не здійснює оцінки фінансових показників та не приймає рішень на основі інформації за сегментами. Отже, жодних розкриттів інформації за сегментами у цій фінансовій звітності не міститься.

## 6. Суттєві положення облікової політики товариства.

**Визнання доходів** – Доходи від реалізації оцінюються за справедливою вартістю компенсації отриманої або яка має бути отримана.

*Реалізація товарів* – доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання усіх наведених нижче умов:

- ✓ підприємство передало покупцю усі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- ✓ підприємство більше не бере участі в управлінні в тій мірі, яка звичайно асоціюється з правом володіння, та не контролює продані товари;
- ✓ сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;
- ✓ існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства; та
- ✓ понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

*Надання послуг* – У випадку коли наслідок операції, яка передбачає надання послуг, можна достовірно визначити, дохід від реалізації, пов'язаний з такою операцією, визначається з урахуванням етапу завершеності даної операції на кінець звітного періоду. Результат операції можна достовірно оцінити за умови виконання усіх наведених нижче умов:

- ✓ сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;
- ✓ існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства;
- ✓ етап завершеності операції на кінець звітного періоду можна достовірно визначити; та
- ✓ витрати, понесені за операцію, та витрати на її завершення можна достовірно оцінити.

**Доходи з відсотків** – Доходи з відсотків нараховуються на періодичній основі з урахуванням залишку основної суми фінансового активу та відповідної ефективної ставки відсотка, яка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані суми майбутніх надходжень грошових коштів протягом очікуваного строку корисного використання фінансового активу до чистої балансової вартості даного активу

**Витрати за позиками** – Усі витрати за позиками визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони понесені, за виключенням витрат за позиками віднесених до вартості кваліфікованих активів.

**Податок на прибуток** – Витрати з податку на прибуток представляють собою суму поточного та відстроченого податку на прибуток.

**Поточний податок** – Поточний податок на прибуток базується на оподаткованому прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи та витрати, тому що він не включає статті доходів та витрат, які оподатковуються або відносяться на валові витрати в інші періоди, а також в нього не включаються статті, які ніколи не оподатковуються або ніколи не відносяться на валові витрати в цілях оподаткування. Зобов'язання підприємства з поточного податку на прибуток розраховується з використанням податкових ставок, які діяли або в основному діяли до кінця звітного періоду.

**Відстрочений податок** – Відстрочений податок визначається по відношенню до різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються при розрахунку оподаткованого прибутку, та обліковується з

використанням методу балансових зобов'язань. Відстрочені податкові зобов'язання звичайно визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць, а відстрочені податкові активи звичайно визнаються для всіх тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати, у тому обсязі, в якому існує вірогідність, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці. Такі активи та зобов'язання не визнаються, якщо тимчасові різниці виникають з гудвілу або в результаті первісного визнання (крім випадків об'єднання підприємств) інших активів та зобов'язань в операції, яка не впливає ні на оподатковуваний прибуток, ні на обліковий прибуток.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються стосовно оподатковуваних тимчасових різниць, які пов'язані з інвестиціями у дочірні підприємства та асоційовані підприємства, а також участю у спільних підприємствах, за винятком випадків коли підприємство здатне контролювати сторнування тимчасових різниць та існує ймовірність, що така тимчасова різниця не буде сторнована у найближчому майбутньому. Відстрочені податкові активи, які виникають у результаті тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати та пов'язані з такими інвестиціями та участю, визнаються лише у тому обсязі, по відношенню до якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, і передбачається їх сторнування у найближчому майбутньому.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду та знижується у тій мірі, в якій більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми даного активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються виходячи з податкових ставок, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому буде реалізований актив або погашене зобов'язання, на основі податкових ставок (або податкових законів), які будуть діяти або, в основному діяти, на кінець звітного періоду. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути в результаті використання підприємством, на кінець звітного періоду, того або іншого методу для відшкодування або погашення балансової вартості своїх активів і зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємно зараховуються, коли існує юридично закріплене право заліку поточних податкових активів та поточних податкових зобов'язань, та коли вони відносяться до податків на прибуток, які стягуються тим самим податковим органом, і підприємство має намір зарахувати поточні податкові активи та зобов'язання на нетто-основі.

**Поточний та відстрочений податки за період** – Поточний та відстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складі прибутку або збитку (або у складі іншого сукупного прибутку, або безпосередньо у власному капіталі) – у цьому випадку податок також визнається поза межами прибутку або збитку, або коли вони виникають у результаті первісного обліку об'єднання підприємств. У випадку об'єднання підприємств податковий вплив включається в облік об'єднання підприємств.

**Основні засоби** – Основні засоби обліковуються за історичною (або доцільною) собівартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення. Собівартість об'єкта основних засобів включає:

- а) ціну придбання, включаючи імпортні мита і податки, які не відшкодовуються, за вирахуванням торговельних та цінових знижок;
- б) будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва підприємства;
- в) первісну попередню оцінку витрат на демонтаж і усунення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання, яке бере на себе підприємство або при придбанні даного об'єкта, або внаслідок його експлуатації протягом певного періоду часу з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду.

Вартість активів, створених власними силами, включає собівартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони виникають.

Сума, яка підлягає амортизації – це собівартість об'єкта основних засобів або інша сума, яка замінює його собівартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості.

Ліквідаційна вартість активу – це розрахункова сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив уже досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання собівартості основних засобів, крім землі та незавершеного будівництва, протягом очікуваного терміну корисного використання відповідного активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином:

Групи основних засобів	Строк корисного використання, років
Будівлі	15-33
Машини та інші	3-8

Прибуток або збиток, які виникають у результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженням від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку.

**Знецінення основних засобів** – на кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. За наявності таких ознак проводиться оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). У тих випадках коли можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу, корпоративні активи також відносяться до окремих одиниць, які генерують грошові кошти, або, інакше, їх відносять до найменших груп одиниць, які генерують грошові кошти, для яких можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу.

Сума очікуваного відшкодування є більшою з величин: справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж та вартості при використанні. При проведенні оцінки вартості використання суми очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризику, характерні для активу, по відношенню до якого не були скориговані оцінки майбутніх грошових потоків.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниця, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визначається негайно у складі прибутку або збитку.

Якщо у подальшому збиток від знецінення сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визначається негайно у складі прибутку або збитку.

**Запаси** – Запаси відображаються за меншою з величин: собівартості або чистої вартості реалізації.

Собівартість незавершеного виробництва, включно з відповідною частиною фіксованих та змінних накладних витрат, визначається шляхом використання конкретної ідентифікації собівартості. Собівартість всіх інших запасів визначається на основі методу середньозваженої вартості. Середнє значення обчислюється на періодичній основі. Чиста вартість реалізації визначається, виходячи з розрахункової ціни продажу запасів, за вирахуванням усіх очікуваних витрат на завершення виробництва та реалізацію.

**Резерви** – Резерви визначаються, коли підприємство має поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і при цьому існує ймовірність, що Підприємство буде змушене погасити дане зобов'язання і можна зробити достовірну оцінку суми цього зобов'язання.

Сума, визнана в якості резерву, представляє собою найкращу оцінку компенсації, необхідної для погашення поточного зобов'язання на кінець звітного періоду, яка враховує усі ризики та невизначеності, характерні для даного зобов'язання.

**Фінансові активи** – підприємство визнає фінансові активи у своєму звіті про фінансовий стан, коли воно стає стороною в контрактних взаємовідносинах стосовно відповідного інструменту. Фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю, плюс витрати на здійснення операції, за виключенням фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, що первісно оцінюються за справедливою вартістю.

Фінансові активи класифікуються на такі спеціальні категорії: фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку чи збитку; та позики і дебіторська заборгованість. Класифікація залежить від характеру та цілей фінансових активів і визначається на момент первісного визнання.

**Метод ефективної ставки відсотка** - це метод розрахунку амортизованої вартості фінансового активу і розподілу відсоткових доходів протягом відповідного періоду. Ефективна відсоткова ставка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів, включаючи усі гонорари за договорами сплачені або отримані, які становлять невід'ємну частину ефективної ставки відсотка, витрат на операцію та інших премій або дисконтів, протягом очікуваного строку використання фінансового активу або, коли доцільно, коротшого періоду до чистої балансової вартості при первісному визнанні.

Доходи (витрати) визнаються на основі ефективної ставки відсотка для боргових інструментів, крім тих фінансових активів, які класифікуються як такі, що відображаються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

**Дебіторська заборгованість** – Торговельна дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість з фіксованими платежами або платежами, які можна визначити, які не мають котирування на активному ринку, класифікуються як фінансовий актив категорії «позики та дебіторська заборгованість». Дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитку від знецінення. Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде істотним. Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі прибутку або збитку коли існують об'єктивні свідчення, що актив знецінився.

**Грошові кошти та їхні еквіваленти** – Грошові кошти та їхні еквіваленти включають грошові кошти в касі, грошові кошти на рахунках в банках і депозити в банках із початковим терміном погашення менше трьох місяців.

**Строкові депозити** – Строкові депозити включають депозити в банках із початковим терміном погашення більше трьох місяців.

**Знецінення фінансових активів** – Фінансові активи оцінюються на предмет наявності ознак знецінення на кінець кожного звітного періоду. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що у результаті однієї або більше подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від даної інвестиції зазнав негативного впливу.

Для всіх інших фінансових активів об'єктивні свідчення знецінення можуть включати:

- значні фінансові труднощі емітента або контрагента; або
- невиконання зобов'язань або несвоєчасна сплата відсотків або основної суми; або
- вірогідність того, що позичальник оголосить про своє банкрутство або фінансову реорганізацію.

Для певних категорій фінансових активів, таких як торговельна дебіторська заборгованість, активи, для яких не здійснювалась індивідуальна оцінка на предмет їхнього знецінення, надалі оцінюються на предмет знецінення на колективній основі. Об'єктивним свідченням знецінення для портфеля дебіторської заборгованості може служити минулий досвід підприємства стосовно повернення платежів, збільшення кількості прострочених платежів у портфелі, а також зміни у загальнодержавному або місцевому економічному середовищі, які піддаються спостереженню, пов'язані з невиконанням умов з виплати дебіторської заборгованості.

Для фінансових активів, які відображаються за амортизованою вартістю, сумою збитку від знецінення є різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка для даного фінансового активу.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості, балансова вартість яких зменшується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. У тих випадках коли дебіторська заборгованість вважається безнадійною, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. Подальше відшкодування раніше списаних сум відбувається за рахунок резервів. Зміна балансової вартості резерву на покриття збитків від знецінення визнається у складі прибутку або збитку.

**Припинення визнання фінансових активів** – Підприємство припиняє визнавати фінансовий актив тільки у тих випадках, коли припиняють свою дію контрактні права на потоки грошових коштів від даного активу; або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням даним активом, іншому підприємству. Якщо підприємство не передає і не

зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням активом, але продовжує контролювати переданий актив, тоді воно визнає свою збережену частку в даному активі та пов'язане з ним зобов'язання на суму, яку йому, можливо, треба буде заплатити. Якщо підприємство зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням переданим фінансовим активом, воно продовжує визнавати даний фінансовий актив і також визнає забезпечені заставою суми позик у розмірі отриманих надходжень.

**Інструменти власного капіталу** – Інструмент власного капіталу представляє собою будь-який договір, який дає право на залишкову частку в активах підприємства після вирахування усіх його зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені підприємством, відображаються за сумою отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на емісію.

**Інші фінансові зобов'язання** – Інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції.

Інші фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, з використанням методу ефективної ставки відсотка, причому відсоткові витрати визнаються на основі реальної дохідності.

Метод ефективної ставки відсотка – це метод обчислення амортизованої вартості фінансового зобов'язання та розподілу витрат з виплати відсотків протягом відповідного періоду. Ефективна ставка відсотка – це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцінені майбутні виплати грошових коштів протягом очікуваного строку дії фінансового зобов'язання або, якщо доцільно, протягом коротшого періоду, до чистої балансової вартості на момент первісного визнання.

**Торговельна та інша кредиторська заборгованість** – Торговельна та інша кредиторська заборгованість, що є контрактним зобов'язанням надати іншому суб'єкту господарювання грошові кошти, визнається як фінансове зобов'язання категорії «інші фінансові зобов'язання».

**Припинення визнання фінансових зобов'язань** – підприємство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання підприємства виконані, відмінені або спливає строк їхньої дії.

**Акціонерний капітал** – Акціонерний капітал визнається за історичною вартістю.

**Умовні зобов'язання та активи** – Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, крім тих випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигод.

## **7. Суттєві припущення, використані управлінським персоналом.**

Складання фінансової звітності згідно з МСФЗ вимагає від керівництва суджень, оцінок та припущень, які впливають на подані у фінансовій звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також розкриття інформації про умовні зобов'язання на звітну дату. Дані оцінки та пов'язані з ними припущення базуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються важливими. Фактичні результати можуть відрізнитися від таких оцінок.

Дані оцінки та пов'язані з ними припущення переглядаються на постійній основі. За результатами переглядів облікові оцінки визнаються у тому періоді, в якому здійснюється перегляд оцінки, якщо переглянута оцінка впливає лише на цей період, або в періоді перегляду та майбутніх періодах, якщо переглянута оцінка впливає як на поточний, так і майбутній періоди.

## **8. Джерела невизначеності в оцінках.**

**Можливість відшкодування основних засобів** - На кінець кожного звітного періоду Товариство здійснює оцінку на предмет наявності ознак того, чи сума відшкодування основних засобів та нематеріальних активів підприємства зменшилася нижче їхньої балансової вартості. Сума відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на продаж та вартості використання. Коли виявляється таке зменшення, то балансова вартість зменшується до суми відшкодування. Сума зменшення відображається у складі прибутку або збитку у тому періоді, в якому було таке зменшення. Якщо умови змінюються, і керівництво визначить, що вартість активів збільшилась, то таке знецінення буде повністю або частково сторноване.

**Строки корисного використання основних засобів** – Об'єкти основних засобів відображаються за собівартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійного судження керівництва, яке базується на досвіді робот із аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, їхню технологічну застарілість, фізичне зношення та умови роботи, в яких буде експлуатуватись даний актив. Зміна кожної з цих умов або оцінок може в результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації.

**Резерв на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості** – Резерв на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості базується на оцінці Товариством можливості зібрати дебіторську заборгованість у конкретних клієнтів. Якщо погіршення кредитоспроможності основних клієнтів або фактичне невиконання їхніх зобов'язань перевищують припустимі оцінки, то фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок.

Якщо Товариство визначить, що не існує об'єктивних свідчень виникнення знецінення для конкретно оціненої дебіторської заборгованості, незалежно від її розміру, вона включає дану дебіторську заборгованість у групу дебіторської заборгованості з аналогічними характеристиками кредитного ризику та здійснює їхню колективну оцінку на предмет знецінення.

Для цілей колективної оцінки на предмет знецінення дебіторська заборгованість групується на основі аналогічних характеристик кредитного ризику. Ці характеристики важливі для оцінки майбутніх потоків грошових коштів для груп таких активів і вказують на здатність дебіторів сплатити всю суму заборгованості відповідно до умов договору відносно активів, оцінка яких здійснюється.

Майбутні потоки грошових коштів із групи дебіторської заборгованості, колективна оцінка на предмет знецінення якої здійснюється, оцінюються на основі руху грошових коштів від активів відповідно до договору та досвіду керівництва стосовно врегулювання заборгованості, яка виникла в результаті минулих подій, та успіху при поверненні сум заборгованості. У минулий досвід вносяться коригування на основі поточної інформації в результаті спостережень для відображення впливу поточних умов, які не зробили впливу на минулі періоди, і усунення впливу минулих умов, які не існують у даних час.

**Відстрочений податок або невикористані податкові збитки** – Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків у тій мірі, в якій існує вірогідність отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого будуть реалізовані ці збитки. Для визначення суми відстрочених податкових активів, які можуть бути визнані, від керівництва вимагається прийняття істотних професійних суджень, які базуються на вірогідних строках та рівні майбутніх оподатковуваних прибутків, та застосування стратегії планування майбутніх податків.

## **9. Нові стандарти.**

### **9.1. Стандарти, що вступили в силу в 2016 році.**

Не було жодних нових стандартів або інтерпретацій, що були випущені раніше і вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства, застосування яких вплинуло на фінансовий стан чи результати діяльності товариства протягом періодів, що починаються з або після 01 січня 2016 року. Жодна з поправок до Стандартів, які вступили в силу від цієї дати, не мала істотного впливу на фінансову звітність товариства.

### **9.2. Стандарти, що були випущені але не вступили в силу.**

Товариство не застосовувало достроково стандарти або інтерпретації, що були випущені але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства.

Нижче наводяться стандарти, що були випущені, але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства, які товариство передбачає застосовувати в майбутньому, після їх введення в дію.

**Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2017 року або після цієї дати.**

*МСБО (IAS) 7 «Звіт про рух грошових коштів»*, поправки в рамках Ініціативи з розкриття.

Поправки до МСБО (IAS) 7 «Звіт про рух грошових коштів» вимагають розкриття інформації, що дозволить користувачам фінансової звітності оцінити зміни в зобов'язаннях, викликані фінансовою діяльністю.

*Щорічне вдосконалення МСФЗ, пакет 2014 – 2016 років*, зміни до МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання».

Поправки до МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання» роз'яснюють обсяг вимог до розкриття інформації.

*МСБО (IAS) 12 «Податки на прибуток»*.

Поправки до МСБО (IAS) 12 «Податки на прибуток» роз'яснюють коли стосовно нереалізованих збитків по борговим інструментам, що оцінюються по МСФЗ за справедливою вартістю, має визнаватись відстрочений податковий актив.

Керівництво товариства не очікує, що застосування цих стандартів та поправок до них буде мати істотний вплив на фінансову звітність.

**Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2018 року або після цієї дати.**

*МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка»*

МСФЗ (IFRS) 9, випущений в листопаді 2009 року, запроваджує нові вимоги до класифікації і оцінки фінансових активів. В жовтні 2010 року в стандарт були внесені поправки, які запроваджують нові вимоги до класифікації і оцінки фінансових зобов'язань та до припинення їх визнання. У листопаді 2013 року стандарт був доповнений новими вимогами до обліку хеджування. Оновлена версія стандарту була випущена в липні 2014 року. Основні зміни відносяться до порядку розрахунку резерву під знецінення фінансових активів та до поправок в частині класифікації і оцінки шляхом додавання нової категорії фінансових інструментів «оцінювані за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у сукупному прибутку» для певного типу простих боргових інструментів.

*МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за контрактами з клієнтами»*

У травні 2014 року був опублікований МСФЗ (IFRS) 15, в якому встановлена єдина детальна модель обліку виручки за договорами з покупцями для підприємств.

*МСФЗ (IFRS) 2 «Класифікація та оцінка платежів на основі акцій»*

Поправки до МСФЗ (IFRS) 2 «Класифікація та оцінка платежів на основі акцій» містять спеціальне керівництво для ситуацій, коли компанія змінює умови операцій, платіж за якими здійснюється на основі акцій, з розрахунків грошовими коштами на розрахунки з використанням інструментів власного капіталу.

*МСБО (IAS) 40 «Інвестиційна нерухомість»*

Поправки до МСБО (IAS) 40 «Інвестиційна нерухомість» стосуються умов, за яких компанія може перевести об'єкт нерухомості в категорію інвестиційної нерухомості або із цієї категорії.

*Щорічне вдосконалення МСФЗ, пакет 2014 – 2016 років, зміни до МСБО (IAS) 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства».*

Поправки до МСБО (IAS) 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства» стосуються оцінки інвестицій за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку чи збитку.

*КТ МСФЗ (IFRIC) 22 «Операції в іноземній валюті – авансові платежі в рахунок відшкодування»*

Роз'яснення КТ МСФЗ (IFRIC) 22 «Операції в іноземній валюті – авансові платежі в рахунок відшкодування» уточнює дату, яку слід вважати датою здійснення операції для цілей визначення обмінного курсу.

Керівництво товариства не очікує, що застосування цих стандартів та поправок до них буде мати істотний вплив на фінансову звітність.

**Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2019 року або після цієї дати.**

*МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»*

У січні 2016 року був опублікований МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда», який змінює МСБО (IAS) 17 «Оренда» та всі пов'язані роз'яснення. Облік з боку орендодавця залишається практично без змін та передбачає розподіл оренди на операційну та фінансову. Для орендарів розподіл на операційну та фінансову оренду змінено на єдину модель обліку:

На дату початку оренди визнається актив у формі права користування в сумі зобов'язання з майбутніх платежів по оренді плюс первісні прямі витрати. Актив у формі права користування в подальшому оцінюється за первісною вартістю за вирахуванням амортизації і знецінення. Зобов'язання оцінюється за приведеною (теперішньою) вартістю майбутніх орендних платежів виходячи зі строку оренди. Ставка дисконтування визначається на основі відсоткової ставки, визначеної договором оренди (якщо вона може бути легко визначена), в іншому випадку – на основі ставки залучення додаткових позикових коштів.

Керівництво товариства не може обґрунтовано оцінити вплив від застосування цього стандарту на фінансову звітність.

## 10. Дохід (Виручка) від продажу

	2016	2015
Дохід від реалізації готової продукції	1 249 043	1 148 321
Дохід від реалізації товарів	21 973	25 257
Дохід від реалізації послуг	58 712	167
<b>Разом</b>	<b>1 329 728</b>	<b>1 173 745</b>

## 11. Витрати за характером

### 11.1. Собівартість продажу

	2016	2015
Витрати на амортизацію	40 354	24 457
Витрати на виплати працівникам з нарахуванням	28 272	24 857
Забезпечення на виплату відпусток	2 140	2 280
Вартість запасів, визнаних як витрати	942 298	803 497
Інші	44 153	62 109
<b>Разом</b>	<b>1 057 217</b>	<b>917 200</b>

### 11.2. Витрати на збут

	2016	2015
Роялті	37 019	33 614
Оренда навантажувачів	-	-
Реклама	-	-
Забезпечення за програмою лояльності клієнта	-	-
Транспортні послуги	1 972	941
<b>Разом</b>	<b>38 991</b>	<b>34 555</b>

### 11.3. Адміністративні витрати

	2016	2015
Витрати на амортизацію	431	279
Витрати на виплати працівникам з нарахуванням	5 925	4 787
Забезпечення на виплату відпусток	454	375
Вартість запасів, визнаних як витрати	510	654
Оренда обладнання	96	115
Податки	653	611
Інші	4 060	4 959
<b>Разом</b>	<b>12 129</b>	<b>11 780</b>

## 12. Інвестиційний дохід

	2016	2015
Дохід від оренди	3 720	2 231
Відсотки одержані	8	21
<b>Разом</b>	<b>3 728</b>	<b>2 252</b>

## 13. Інші прибутки (збитки)

	2016	2015
Вибуття основних засобів	163	105
Курсові різниці	(1 147)	(312)
Вибуття фінансових інвестицій, оцінених за амортизованою собівартістю	-	(20)
Відновлення (зменшення) корисності фінансових активів	-	-
Дохід від переоцінки фінансових інвестицій	-	252
Інші	1 004	338
<b>Разом</b>	<b>20</b>	<b>363</b>

## 14. Інші операційні витрати

	2016	2015
Втрати від знецінення запасів	9 849	9 900
Визнані штрафи	8 618	4 573
Утримання об'єктів оренди	3 217	1 590
Інше	4 301	2 848
<b>Разом</b>	<b>25 985</b>	<b>18 911</b>

<b>15. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>			
<b>15.1. Забезпечення</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Забезпечення на виплату відпусток	1 378	1 483	1 218
Забезпечення за програмою лояльності клієнта	-	114 700	114 700
<b>Всього поточні забезпечення</b>	<b>1 378</b>	<b>116 183</b>	<b>115 918</b>
<b>Всього забезпечення</b>	<b>1 378</b>	<b>116 183</b>	<b>115 918</b>

<b>15.2. Забезпечення на виплату відпусток</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Залишок на початок</b>	<b>1 483</b>	<b>1 218</b>
Додаткові забезпечення, здійснені протягом періоду	2 613	2 651
Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок забезпечення) протягом періоду суми	(2 718)	(2 386)
<b>Залишок на кінець</b>	<b>1 378</b>	<b>1 483</b>

Забезпечення призначене для покриття витрат на оплату відпусток працівникам підприємства, які у встановленому чинним законодавством України порядку набули права на отримання таких виплат.

Зобов'язання підприємства стосовно таких виплат є безвідкличним та має бути виконане за вимогою, як очікується, протягом 12 місяців з дати звітності.

<b>15.3. Забезпечення за програмою лояльності клієнта</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Залишок на початок</b>	<b>114 700</b>	<b>114 700</b>
Додаткові забезпечення, здійснені протягом періоду	-	-
Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок забезпечення) протягом періоду суми	(114 365)	-
Невикористані суми, сторновані протягом періоду	(335)	-
<b>Залишок на кінець</b>	<b>-</b>	<b>114 700</b>

Забезпечення використане на покриття витрат на виплату бонусів клієнтам, які набули права на отримання таких виплат.

## **16. Податок на прибуток**

<b>16.1. Податок на прибуток, відображений в звіті про прибутки та збитки</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<i>Поточний податок на прибуток</i>		
Поточні податкові витрати (дохід)	2	27 691
Коригування, визнані протягом періоду щодо поточного податку попередніх періодів	-	-
	<b>2</b>	<b>27 691</b>
<i>Відстрочений податок на прибуток</i>		
Сума відстрочених податкових витрат (доходу), що відноситься до виникнення та сторнування тимчасових різниць	20 523	257
Коригування, визнані протягом періоду щодо відстроченого податку попередніх періодів	(20 586)	578
Сума відстрочених податкових витрат (доходу), що відноситься до зміни ставок оподаткування або до зміни податкової бази активів	-	-
	<b>(63)</b>	<b>835</b>
<b>Всього витрати (дохід) з податку на</b>	<b>(61)</b>	<b>28 526</b>

**прибуток від триваючої діяльності**

	2016	2015
<b>16.2. Взаємозв'язок між податковими витратами (доходом) та обліковим прибутком</b>		
<i>Прибуток (збиток) від триваючої діяльності до оподаткування:</i>		
за ставкою 18%	113 145	154 856
<b>Всього прибуток (збиток) від триваючої діяльності до оподаткування</b>	<b>113 145</b>	<b>154 856</b>
<i>Витрати, що не враховуються для цілей оподаткування</i>		
за ставкою 18%	881	410
<b>Всього витрат, що не враховуються для цілей оподаткування</b>	<b>881</b>	<b>410</b>
<i>Розрахований податок на прибуток:</i>		
за ставкою 18%	20 525	27 948
<b>Всього розрахований податок на прибуток</b>	<b>20 525</b>	<b>27 948</b>
Коригування, визнані протягом періоду щодо відстроченого податку попередніх періодів	(20 586)	578
Зміни на 31.12.2016 р. податкової бази основних засобів	-	-
	<b>(20 586)</b>	<b>578</b>
Коригування, визнані протягом періоду щодо поточного податку попередніх періодів	-	-
<b>Всього витрати з податку на прибуток від триваючої діяльності</b>	<b>(61)</b>	<b>28 526</b>

Згідно XX розділу Податкового Кодексу України з 01.01.2014 р. встановлено ставку оподаткування 18%.

### 16.3. Відстрочений податок

	<i>Залишок на початок</i>	<i>Відображено в складі прибутку або збитку</i>	<i>Відображено в складі іншого сукупного прибутку</i>	<i>Відображено безпосередньо в капіталі</i>	<i>Рекласифіковано з власного капіталу до прибутку або збитку</i>	<i>Залишок на кінець</i>
<b>2015</b>						
Основні засоби	1 246	(650)	-	-	-	596
Забезпечення	219	(189)	-	-	-	30
Інвестиції	(841)	4	-	-	-	(837)
<b>Разом</b>	<b>624</b>	<b>(835)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(211)</b>
<b>2016</b>						
Основні засоби	596	92	-	-	-	688
Забезпечення	30	(29)	-	-	-	1
Інвестиції	(837)	-	-	-	-	(837)
<b>Разом</b>	<b>(211)</b>	<b>63</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(148)</b>

## 17. Основні засоби

Товариство застосовує для оцінки на дату балансу модель собівартості.

<b>17.1. Балансова вартість</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Будівлі	239 251	247 747	164 315
Машини та інші	227 684	205 883	145 416
<b>Разом</b>	<b>466 935</b>	<b>453 630</b>	<b>309 731</b>

<b>17.2. Собівартість</b>	<b>Будівлі</b>	<b>Машини та інші*</b>	<b>Разом</b>
<b>Залишок на 01.01.2015 р.</b>	<b>176 379</b>	<b>180 841</b>	<b>357 220</b>
Придбання	90 871	77 692	168 563
Вибуття	-	(608)	(608)
Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу	-	-	-
Інші зміни	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2015 р.</b>	<b>267 250</b>	<b>257 925</b>	<b>525 175</b>
Придбання	4 646	50 025	54 671
Вибуття	-	(864)	(864)
Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу	-	-	-
Інші зміни	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2016 р.</b>	<b>271 896</b>	<b>307 086</b>	<b>578 982</b>

\*) Категорія “інші” включає транспортні засоби, інструменти та прилади, комп’ютерну техніку. Частка основних засобів, включених до категорії “інші” складає 6,12% від загальних сум.

Собівартість повністю амортизованих основних засобів, які ще використовують, станом на 31.12.2015 р. складає 5 882 тис. грн., станом на 31.12.2016 р. – 6 916 тис. грн.

<b>17.3. Амортизація</b>	<b>Будівлі</b>	<b>Машини та інші</b>	<b>Разом</b>
<b>Залишок на 01.01.2015 р.</b>	<b>12 064</b>	<b>35 425</b>	<b>47 489</b>
Амортизаційні відрахування	7 439	17 595	25 034
Вибуття	-	(978)	(978)
Знецінення (відновлення)	-	-	-
Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу	-	-	-
Інші зміни	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2015 р.</b>	<b>19 503</b>	<b>52 042</b>	<b>71 545</b>
Амортизаційні відрахування	13 142	28 091	41 233
Вибуття	-	(731)	(731)
Знецінення (відновлення)	-	-	-
Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу	-	-	-
Інші зміни	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2016 р.</b>	<b>32 645</b>	<b>79 402</b>	<b>112 047</b>

**18. Запаси**  
**За собівартістю**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2015,</u> <u>перераховано*</u>
Виробничі запаси	39 599	48 364	35 790
Товари	-	12	2 863
<b>Разом</b>	<b>39 599</b>	<b>48 376</b>	<b>38 653</b>

\* Деякі суми, наведені в цій графі, не узгоджуються з фінансовою звітністю за 2014 рік, так як відображають проведені коригування, інформація про які наведена в Примітці 37.

Вартість запасів, визнаних як витрати триваючої діяльності, в 2015 році складає 758 494 тис. грн., в 2016 році – 989 418 тис. грн.

**19. Торгівельна дебіторська заборгованість**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
суми до отримання від торгових клієнтів	3 896	2 901	19
суми до отримання від зв'язаних сторін	195 112	411 161	53 285
<b>Всього за амортизованою собівартістю*</b>	<b>199 008</b>	<b>414 062</b>	<b>53 304</b>
Залишок резерву під знецінення торговельної дебіторської заборгованості	-	-	-
<b>Балансова вартість заборгованості</b>	<b>199 008</b>	<b>414 062</b>	<b>53 304</b>

)\* – Після первісного визнання Товариство оцінює торговельну дебіторську заборгованість за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за виключенням короткострокової торговельної дебіторської заборгованості з терміном погашення до 90 днів без оголошеної ставки відсотка, яка оцінюється за сумою первісного рахунку-фактури.

По торговельній дебіторській заборгованості терміном понад 90 днів резерв під знецінення створюється виходячи з аналізу поточного фінансового стану контрагента.

**Резерв**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Залишок на початок</b>	-	-
Нараховані збитки від знецінення	-	-
Списано безнадійну заборгованість	-	-
Зменшення збитку від попереднього знецінення	-	-
Курсова різниця	-	-
<b>Залишок на кінець</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

В торговельній дебіторській заборгованості на звітну дату відсутня прострочена заборгованість, за якою резерв не створено.

**20. Інша поточна дебіторська заборгованість**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2015,</u> <u>перераховано*</u>
Аванси сплачені	26 428	10 021	11 820
Інші	729	746	1 195
<b>Разом</b>	<b>27 157</b>	<b>10 767</b>	<b>13 015</b>

\* Деякі суми, наведені в цій графі, не узгоджуються з фінансовою звітністю за 2014 рік, так як відображають проведені коригування, інформація про які наведена в Примітці 37.

**21. Поточні податкові активи та зобов'язання**

<b>21.1. Активи</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Податок на прибуток	9 747	3 970	-
Податок на додану вартість	-	-	6 372
Інші податки	2	16	20
<b>Разом</b>	<b>9 749</b>	<b>3 986</b>	<b>6 392</b>

<b>21.2. Зобов'язання</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Податок на прибуток	-	3 828	11 364
Податок на додану вартість	4 349	-	-
Інші податки	684	35	67
<b>Разом</b>	<b>5 033</b>	<b>3 863</b>	<b>11 431</b>

**22. Грошові кошти та їхні еквіваленти**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Грошові кошти в касі і на рахунках в банках	2 845	6 472	8
<b>Разом</b>	<b>2 845</b>	<b>6 472</b>	<b>8</b>

На залишки коштів на поточних рахунках в банках встановлена ставка 0,01% відсотків.

**23. Акціонерний капітал**

Зареєстрований Статутний капітал товариства на початок 2015 року складав 13 041 250,00 грн., який було розподілено на 52 165 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Внаслідок проведеного в червні 2015 року дроблення акції (25:1), зареєстрований Статутний капітал товариства на кінець 2015 року, який складає 13 041 250,00 грн., розподілено на 1 304 125 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,01 грн. кожна.

Кількість випущених і повністю сплачених акцій товариства на кінець 2016 року складає 1 304 125 000 штук; випущені, але не повністю сплачені акції відсутні.

Кожна акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи права:

- У порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом, брати участь в управлінні Товариством. Одна голосуюча акція надає акціонеру (його представнику) один голос для вирішення питань порядку денного Загальних зборів крім випадків кумулятивного голосування.
- Отримувати дивіденди у порядку встановленому чинним законодавством України та Статутом.
- Одержати, у разі ліквідації Товариства, частку вартості майна (у грошовій або іншій формі) Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства, або отримати акції або частки в статутному капіталі товариств- правонаступників, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або реорганізації Товариства.

**23.1. Кількість акцій, що перебувають в обігу, шт.**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
Випущені і повністю сплачені акції	1 304 125 000	1 304 125 000	52 165 000
Викуплені акції	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>1 304 125 000</b>	<b>1 304 125 000</b>	<b>52 165 000</b>

**23.2. Акціонерний капітал**

	<b>Кількість акцій, що перебувають в обігу, шт.</b>	<b>Статутний капітал</b>	<b>Емісійний дохід, перераховано*</b>	<b>Разом, перераховано*</b>
Залишок на 01.01.2015 р.	52 165 000	13 041	158	13 199
Дроблення акцій	1 251 960 000	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2015 р.</b>	<b>1 304 125 000</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>13 199</b>

<b>Залишок на 31.12.2016 р.</b>	<b>1 304 125 000</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>13 199</b>
---------------------------------	----------------------	---------------	------------	---------------

\* Деякі суми, наведені в цій графі, не узгоджуються з фінансовою звітністю за 2014 рік, так як відображають проведені коригування, інформація про які наведена в Примітці 37.

## 24. Резерви

### 24.1. Резерви

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
Резервний капітал	2 573	2 573	2 573
Резерв переоцінки основних засобів	6 521	6 521	6 521
<b>Разом</b>	<b>9 094</b>	<b>9 094</b>	<b>9 094</b>

### 24.2. Резервний капітал

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Залишок на початок</b>	<b>2 573</b>	<b>2 573</b>
Резервування, здійснені протягом періоду	-	-
Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок резерву) протягом періоду суми	-	-
<b>Залишок на кінець</b>	<b>2 573</b>	<b>2 573</b>

Резервний капітал створюється для покриття збитків товариства. Законами можуть бути додатково передбачені також інші напрями використання резервного капіталу.

### 24.3. Резерв переоцінки основних засобів

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Залишок на початок</b>	<b>6 521</b>	<b>6 521</b>
Рекласифіковано до нерозподіленого прибутку	-	-
<b>Залишок на кінець</b>	<b>6 521</b>	<b>6 521</b>

Резерв переоцінки основних засобів сформовано в момент здійснення останньої переоцінки основних засобів, яка проводилась в 2006 році. У випадку вибуття переоцінених основних засобів частина резерву, яка відноситься до активів, що вибувають, рекласифікується до нерозподіленого прибутку. Резерв переоцінки основних засобів не може бути використаний для виплати дивідендів, однак зазначене обмеження не поширюється на суми, рекласифіковані до нерозподіленого прибутку.

## 25. Операції зі зв'язаними сторонами

Зв'язаними сторонами для підприємства виступають ПАТ «Галактон», ТОВ «Данон», ТОВ «Данон Дніпро», DANONE.S.A., Данон Россия, Danone Tejtermk Gyarto es Forgaimazo, Компанія Юнимилк ОАО м. Москва, DANONE S.P.A. (Італія).

На протязі 2015- 2016 рр. підприємством реалізовано зв'язаним сторонам товарно-матеріальних цінностей та послуг:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ТОВ «Данон»	-	549 388
ПАТ «Галактон»	-	-
ТОВ «Данон Дніпро»	1 531 613	833 429
<b>Разом</b>	<b>1 531 613</b>	<b>1 382 817</b>

За отримані товарно-матеріальні цінності та послуги зв'язані сторони розрахувались в сумі 1 024 941 тис. грн. – 2015 рік, в сумі 1 747 662 тис. грн. – 2016 рік, в результаті взаємин утворились суми дебіторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
ТОВ «Данон»	160 458	160 461	52 891
ПАТ «Галактон»	-	-	-
ПАТ «Данон Дніпро»	34 654	250 700	394
<b>Разом</b>	<b>195 112</b>	<b>411 161</b>	<b>53 285</b>

На протязі 2015 – 2016 рр. підприємством придбано у зв'язаних сторін товарно-матеріальних цінностей та послуг:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ТОВ «Данон»	173 657	38 379
ПАТ «Галактон»	39 033	2 973
ТОВ «Данон Дніпро»		
	59 369	38 076
DANONE.S.A	13 820	5453
Данон Россия	3 608	47
Danone Tejtermk Gyarto es Forgaimazo	554	813
Компанія Юнімилк ОАО м. Москва	98	402
DANONE S.P.A. (Італія).	548	-
<b>Разом</b>	<b>290 687</b>	<b>86 143</b>

За придбані товарно-матеріальні цінності та послуги підприємство розрахувалося в сумі 100 766 тис. грн. – 2015 рік, в 236 159 тис. грн. – 2016 рік, в результаті взаємин утворилися суми кредиторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
ТОВ «Данон»	19 117	6 643	12 666
ПАТ «Галактон»	13 084	1 565	26 979
ТОВ «Данон Дніпро»	39 208	21 821	6 290
ТОВ «Юнімилк»	-	-	-
DANONE.S.A	13 790	155	-
Данон Россия	275	47	-
Danone Tejtermk Gyarto es Forgaimazo	-	813	-
DANONE S.P.A. (Італія)	-	-	-
Компанія Юнімилк ОАО м. Москва	521	423	-
<b>Разом</b>	<b>85 995</b>	<b>31 467</b>	<b>45 935</b>

Будь-яких гарантій не надавалося та не отримувалося.

Резерв сумнівних боргів, пов'язаних із сумою сальдо заборгованості із зв'язаними сторонами, не нараховувався.

Утворені заборгованості (дебіторська та кредиторська) зв'язаних сторін на протязі звітних періодів не набули статусу безнадійної або сумнівної.

Компенсації провідному управлінському персоналові:

а) короткострокові виплати працівникам 2015 р. – 967 тис. грн., 2016 р. – 1 031,2 тис. грн.;

б) виплати по закінченні трудової діяльності відсутні;

в) інші довгострокові виплати працівникам (субсидії, позики та інші) відсутні;

г) виплати при звільненні відсутні;

г) платежі на основі акцій відсутні.

## 26. Торгівельна кредиторська заборгованість

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2015</u>
суми до сплати постачальникам	110 734	104 290	55 596
суми до сплати зв'язаним сторонам	85 995	31 467	45 935
<b>Всього за амортизованою собівартістю*</b>	<b>196 729</b>	<b>135 757</b>	<b>101 531</b>
<b>Балансова вартість заборгованості</b>	<b>196 729</b>	<b>135 757</b>	<b>101 531</b>

)\* – Після первісного визнання Товариство оцінює торговельну кредиторську заборгованість за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за виключенням короткострокової торговельної кредиторської заборгованості з терміном погашення до 90 днів без оголошеної ставки відсотка, яка оцінюється за сумою первісного рахунку-фактури.

Основним постачальником товарно-матеріальних цінностей для підприємства у 2016 році ТОВ «Українська молочна компанія», ПАТ «Бель Шостка Україна», ТОВ СК Восток, ТОВ "ТД "ДНІПРО ПЛАСТ", ТОВ «Коверис Рігід Україна».

#### Аналіз контрактів за строками

##### погашення фінансових зобов'язань

	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>01.01.2015</i>
не більше 90 днів	196 729	135 757	101 531
91 – 365 днів	-	-	-
більше одного року, але не більше п'яти років	-	-	-
	<b>196 729</b>	<b>135 757</b>	<b>101 531</b>

#### 27. Інша поточна кредиторська заборгованість

	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>01.01.2015, перераховано*</i>
Аванси отримані	-	27	112
Розрахунки за виплатами персоналу	63	68	62
Інші	7 117	9 230	6 296
<b>Разом</b>	<b>7 180</b>	<b>9 325</b>	<b>6 470</b>

\* Деякі суми, наведені в цій графі, не узгоджуються з фінансовою звітністю за 2014 рік, так як відображають проведені коригування, інформація про які наведена в Примітці 37.

#### 28. Інші поточні зобов'язання

	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>01.01.2015</i>
Податковий кредит	-	992	1 925

#### 29. Орендні операції

##### 29.1. Угоди, в яких підприємство виступає в якості орендаря.

Предметом угод про операційну оренду, в яких підприємство виступає в якості орендаря, переважно є обладнання, приміщення, транспортні засоби. Орендні платежі, визнані як витрати, за 2016 р. складають – 48 132 тис. грн. із ПДВ, приміщення – 595 тис. грн., транспортні засоби – 1 228 тис. грн., обладнання – 46 309 тис. грн.

Майбутні мінімальні орендні платежі за угодами про операційну оренду на наступний 2017 рік очікуються в сумі 45 528 тис. грн.

##### 29.2. Угоди, в яких підприємство виступає в якості орендодавця.

Предметом угод про операційну оренду, в яких підприємство виступає в якості орендодавця, є нерухоме майно (2138,5 кв. м) та обладнання. Орендні платежі, визнані як прибуток, за 2016 р. складають 4 464 тис. грн. із ПДВ.

Майбутні мінімальні орендні платежі за угодами про операційну оренду на наступний 2017 рік очікуються в сумі 4 653 тис. грн.

#### 30. Прибуток на акцію

30.1. В якості чисельників при обчисленні базисного та розбавленого прибутку на акцію, використані суми прибутку або збитку, які відносяться до власників підприємства. Інструменти, що впливають на прибуток на акцію, відсутні.

30.2. Середньозважена кількість звичайних акцій, використана як знаменник при обчисленні базисного та розбавленого прибутку на акцію, відповідає загальній кількості акцій в обігу після дроблення – 1 304 125 000 штук.

Інструменти, що впливають на прибуток на акцію, відсутні.

#### 31. Події після дати балансу

До дати затвердження до випуску цієї фінансової звітності подій, які вимагають коригування після звітного періоду, або подій, які не вимагають коригування після звітного періоду, однак є суттєвими для розкриття інформації, не було.

### 32. Виплати працівникам

На працівників підприємства поширюється схема державного пенсійного (соціального) забезпечення. Підприємство зобов'язане здійснювати відрахування в державний пенсійний фонд у вигляді певного відсотка від заробітної плати (2015 - 37,18% , 2016 - 22%).

Єдиним зобов'язанням підприємства по відношенню до цієї схеми пенсійного забезпечення є сплата вищезазначених відрахувань. Загальна сума витрат, відображених в складі прибутку (збитку), складає в 2015 році 9 326 тис. грн., в 2016 році – 6 398 тис. грн.

Окрім цього, в 2016 році підприємством було сплачено до Пенсійного фонду 104 тис. грн. на покриття витрат з виплати пільгових пенсій. Підприємство включило відшкодування витрат Пенсійного фонду на виплату пільгових пенсій до складу прибутку (збитку). Забезпечення під майбутні виплати по пільгових пенсій не створюється.

### 33. Фінансові витрати

	2016	2015
Відсотки за кредитами банків	93 379	60 998
<b>Всього витрати на відсотки</b>	<b>93 379</b>	<b>60 998</b>
Капіталізовано в складі кваліфікованих активів	(7 370)	(21 940)
<b>Відображено в звіті про прибутки та збитки</b>	<b>86 009</b>	<b>39 058</b>

Середньозважена ставка за кредитами банків складає 14,9%.

Середньозважена норма капіталізації, яка використовується для визначення суми витрат на позики, які підлягають капіталізації, складає 5,4%.

### 34. Фінансові активи та фінансові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2016 та 2015 років балансова вартість фінансових активів та зобов'язань, оцінюваних за амортизованою собівартістю, наближена до їх справедливої вартості.

34.1. Фінансові активи	31.12.2016	31.12.2015	01.01.2015
<i>Фінансові активи, оцінені за амортизованою собівартістю</i>			
Торгівельна дебіторська 19	199 008	414 062	53 304
заборгованість			
Довгострокові фінансові інвестиції	-	-	216
	<b>199 008</b>	<b>414 062</b>	<b>53 520</b>
<i>Фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку</i>			
Довгострокові фінансові інвестиції в інструменти капіталу	6 122	6 122	5 870
	<b>6 122</b>	<b>6 122</b>	<b>5 870</b>
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>205 130</b>	<b>420 184</b>	<b>59 390</b>

*Довгострокові фінансові інвестиції* являють собою облігації внутрішньої державної позики для відшкодування сум ПДВ платникам, суми податку яких задекларовані до відшкодування до 01 січня 2015 р., номінальна вартість облігації становить 1000 грн. Строк обігу облігацій – п'ять років. Облігації мають купони. Купонний період становить шість місяців. Ставка доходності за облігаціями 9,5% – встановлюється на рівні облікової ставки НБУ.

*Довгострокові фінансові інвестиції в інструменти капіталу* являють собою невиключені до біржових списків акції підприємства ПАТ «Галактон». Товариству належить частка в 2,66%.

Справедлива вартість визначається на основі закритих вхідних даних (вхідні дані 3-го рівня) – згідно оцінки, виконаної незалежним зовнішнім оцінювачем. Остання оцінка проводилась 17.02.2015 року.

<b>Залишок на 01.01.2015 р.</b>	<b>5 870</b>
Переоцінка, відображена в прибутку (збитку)	252
Придбання	-
Продаж	-
Інші зміни	-
<b>Залишок на 31.12.2015 р.</b>	<b>6 122</b>
Переоцінка, відображена в прибутку (збитку)	-
Придбання	-
Продаж	-
Інші зміни	-
<b>Залишок на 31.12.2016 р.</b>	<b>6 122</b>

<b>34.2. Фінансові зобов'язання</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>01.01.2015</b>
<i>Фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю</i>			
Короткострокові кредити банків	190 195	435 000	85 945
Торгівельна кредиторська заборгованість 26	196 729	135 757	101 531
Інші поточні фінансові зобов'язання	4 411	3 266	334
	<b>391 335</b>	<b>574 023</b>	<b>187 810</b>
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>391 335</b>	<b>574 023</b>	<b>187 810</b>

**Кредити банків:**

Короткострокові кредити банків представлені в 2015 році:

Банк / контрагент	Сума кредиту по договору	Процентна ставка	Дата отримання	Дата погашення	Залишок на 01.01.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	30 000 000,00	12,00%	26.12.2014	12.01.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	30 000 000,00	12,00%	29.12.2014	13.01.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	13 000 000,00	12,00%	06.01.2015	13.01.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	73 000 000,00	13,00%	13.01.2015	27.01.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	73 000 000,00	13,00%	27.01.2015	10.02.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	73 000 000,00	18,00%	10.02.2015	12.05.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	73 000 000,00	24,00%	12.05.2015	20.05.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	73 000 000,00	23,00%	20.05.2015	27.05.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	73 000 000,00	22,00%	27.05.2015	03.06.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	73 000 000,00	22,00%	03.06.2015	10.06.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	80 000 000,00	21,00%	10.06.2015	12.06.2015	0,00

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	80 000 000,00	21,00%	12.06.2015	19.06.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	17 000 000,00	22,50%	16.06.2015	19.06.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	102 000 000,00	18,50%	19.06.2015	24.06.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	108 000 000,00	20,00%	24.06.2015	26.06.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	115 000 000,00	20,00%	26.06.2015	03.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	145 000 000,00	20,00%	03.07.2015	08.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	145 000 000,00	20,00%	08.07.2015	10.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	150 000 000,00	20,00%	10.07.2015	15.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	8 000 000,00	20,00%	14.07.2015	17.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	150 000 000,00	20,00%	15.07.2015	17.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	167 000 000,00	19,00%	17.07.2015	22.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	167 000 000,00	18,00%	22.07.2015	24.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	169 000 000,00	18,00%	24.07.2015	27.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	208 000 000,00	18,00%	27.07.2015	29.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	220 000 000,00	18,00%	29.07.2015	31.07.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	228 000 000,00	18,00%	31.07.2015	03.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	228 000 000,00	18,00%	03.08.2015	05.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	20 000 000,00	18,00%	04.08.2015	07.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	228 000 000,00	18,00%	05.08.2015	07.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	248 000 000,00	18,00%	07.08.2015	10.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	250 000 000,00	18,00%	10.08.2015	12.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	250 000 000,00	18,00%	12.08.2015	14.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	255 000 000,00	18,00%	14.08.2015	17.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	255 000 000,00	18,00%	17.08.2015	19.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	9 000 000,00	18,00%	18.08.2015	21.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	255 000 000,00	18,00%	19.08.2015	21.08.2015	0,00

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	270 000 000,00	18,00%	21.08.2015	25.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	276 000 000,00	18,00%	25.08.2015	28.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	284 000 000,00	18,00%	28.08.2015	31.08.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	270 000 000,00	18,00%	31.08.2015	02.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	37 000 000,00	18,00%	01.09.2015	04.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	270 000 000,00	18,00%	02.09.2015	04.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	307 000 000,00	18,00%	04.09.2015	07.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	307 000 000,00	18,00%	07.09.2015	09.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	5 000 000,00	18,00%	08.09.2015	11.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	307 000 000,00	18,00%	09.09.2015	11.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	263 500 000,00	18,00%	11.09.2015	14.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	263 500 000,00	18,00%	14.09.2015	15.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	240 000 000,00	18,00%	15.09.2015	18.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	252 000 000,00	18,00%	18.09.2015	21.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	252 000 000,00	18,00%	21.09.2015	22.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	240 000 000,00	18,00%	22.09.2015	23.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	227 000 000,00	18,00%	23.09.2015	24.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170 500 000,00	18,00%	24.09.2015	25.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	18,00%	25.09.2015	28.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	18,00%	28.09.2015	30.09.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	20,00%	30.09.2015	13.10.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	18,00%	13.10.2015	25.02.2016	166000000,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	53 000 000,00	17,00%	03.11.2015	04.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	96 000 000,00	17,00%	04.11.2015	05.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	96 000 000,00	17,00%	05.11.2015	06.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	17,00%	06.11.2015	09.11.2015	0,00

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	17,00%	09.11.2015	11.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	17,00%	11.11.2015	13.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	16,70%	13.11.2015	16.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	16,70%	16.11.2015	18.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	16,70%	18.11.2015	20.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	16,70%	20.11.2015	23.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	16,70%	23.11.2015	25.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	16,70%	25.11.2015	27.11.2015	0,00
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	150 000 000,00	18,50%	27.11.2015	11.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	20 000 000,00	18,50%	18.11.2014	17.02.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	40 000 000,00	17,00%	03.02.2015	24.02.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	40 000 000,00	19,50%	24.02.2015	03.03.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	29,50%	10.03.2015	24.03.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	27,00%	24.03.2015	31.03.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	8 000 000,00	22,00%	27.03.2015	30.03.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	22,00%	31.03.2015	01.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	22,00%	01.04.2015	02.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	22,00%	02.04.2015	03.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	22,00%	03.04.2015	06.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	25 000 000,00	22,00%	06.04.2015	07.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	25 000 000,00	22,00%	07.04.2015	08.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	25 000 000,00	22,00%	08.04.2015	09.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	35 000 000,00	22,00%	09.04.2015	10.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	65 000 000,00	22,00%	10.04.2015	14.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	65 000 000,00	23,00%	14.04.2015	17.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	75 000 000,00	23,00%	17.04.2015	21.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	75 000 000,00	23,00%	21.04.2015	24.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	10 000 000,00	22,00%	23.04.2015	24.04.2015	0,00

Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	23,00%	24.04.2015	28.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	23,00%	28.04.2015	30.04.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	22,00%	30.04.2015	05.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	135 000 000,00	23,00%	05.05.2015	08.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	142 000 000,00	22,00%	08.05.2015	12.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	150 000 000,00	23,50%	12.05.2015	15.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	155 000 000,00	23,50%	15.05.2015	19.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	165 000 000,00	23,00%	19.05.2015	21.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	165 000 000,00	19,00%	21.05.2015	22.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	175 000 000,00	19,50%	22.05.2015	25.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	175 000 000,00	22,25%	25.05.2015	27.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	175 000 000,00	21,00%	27.05.2015	29.05.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	175 000 000,00	19,75%	29.05.2015	02.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	212 000 000,00	21,75%	02.06.2015	05.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	19,75%	05.06.2015	08.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,50%	08.06.2015	10.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	21,25%	10.06.2015	12.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,25%	12.06.2015	15.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	21,25%	15.06.2015	17.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	21,50%	17.06.2015	19.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,50%	19.06.2015	22.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,50%	22.06.2015	23.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,50%	23.06.2015	24.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,50%	24.06.2015	25.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,25%	25.06.2015	26.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	222 000 000,00	20,25%	26.06.2015	30.06.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	205 000 000,00	20,25%	30.06.2015	01.07.2015	0,00

Сітібанк ПАТ	205 000 000,00	20,25%	01.07.2015	02.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	205 000 000,00	20,70%	02.07.2015	03.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	217 000 000,00	20,70%	03.07.2015	06.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	217 000 000,00	20,70%	06.07.2015	07.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	224 000 000,00	20,70%	07.07.2015	08.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	224 000 000,00	23,00%	08.07.2015	15.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	224 000 000,00	19,50%	15.07.2015	16.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	224 000 000,00	19,50%	16.07.2015	17.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	224 000 000,00	19,50%	17.07.2015	20.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	224 000 000,00	19,50%	20.07.2015	21.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	239 000 000,00	19,00%	21.07.2015	22.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	239 000 000,00	19,00%	22.07.2015	23.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	239 000 000,00	19,00%	23.07.2015	24.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	239 000 000,00	19,00%	24.07.2015	27.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	200 000 000,00	19,00%	27.07.2015	29.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	210 000 000,00	19,00%	29.07.2015	30.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	19,00%	30.07.2015	31.07.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	19,00%	31.07.2015	03.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	19,00%	03.08.2015	04.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	19,00%	04.08.2015	05.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	19,00%	05.08.2015	06.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	19,00%	06.08.2015	07.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	18,50%	07.08.2015	10.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	18,50%	10.08.2015	11.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	219 000 000,00	18,50%	11.08.2015	18.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	18,50%	18.08.2015	19.08.2015	0,00

Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	18,50%	19.08.2015	20.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	18,50%	20.08.2015	21.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	18,50%	21.08.2015	25.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	18,50%	25.08.2015	26.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	18,50%	26.08.2015	27.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	18,50%	27.08.2015	28.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	143 000 000,00	18,50%	28.08.2015	31.08.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	100 000 000,00	18,00%	31.08.2015	01.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	100 000 000,00	18,00%	01.09.2015	02.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	100 000 000,00	18,00%	02.09.2015	03.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	100 000 000,00	18,00%	03.09.2015	04.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	119 000 000,00	18,00%	04.09.2015	07.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	119 000 000,00	18,00%	07.09.2015	08.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	119 000 000,00	18,00%	08.09.2015	09.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	119 000 000,00	18,00%	09.09.2015	10.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	119 000 000,00	18,00%	10.09.2015	11.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,00%	11.09.2015	14.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,00%	14.09.2015	15.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,00%	15.09.2015	16.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,00%	16.09.2015	17.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,00%	17.09.2015	18.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,00%	18.09.2015	21.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 100 000,00	18,00%	21.09.2015	22.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 500 000,00	18,00%	22.09.2015	23.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 500 000,00	18,00%	23.09.2015	24.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 500 000,00	18,00%	24.09.2015	25.09.2015	0,00

Сітібанк ПАТ	170 600 000,00	18,00%	25.09.2015	28.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	160 000 000,00	18,00%	28.09.2015	29.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	160 000 000,00	18,00%	29.09.2015	30.09.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	150 000 000,00	17,50%	30.09.2015	01.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	150 000 000,00	17,50%	01.10.2015	02.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,00%	02.10.2015	05.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,00%	05.10.2015	06.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,00%	06.10.2015	07.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,00%	07.10.2015	08.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	17,50%	08.10.2015	09.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,50%	09.10.2015	12.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,50%	12.10.2015	13.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,50%	13.10.2015	15.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,50%	15.10.2015	16.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,50%	16.10.2015	19.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	198 000 000,00	18,50%	19.10.2015	20.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	180 000 000,00	18,50%	20.10.2015	21.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	180 000 000,00	18,50%	21.10.2015	22.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	180 000 000,00	18,50%	22.10.2015	23.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,50%	23.10.2015	26.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	170 000 000,00	18,50%	26.10.2015	27.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	160 000 000,00	17,50%	27.10.2015	28.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	150 000 000,00	17,75%	28.10.2015	29.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	150 000 000,00	17,50%	29.10.2015	30.10.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	143 000 000,00	18,00%	30.10.2015	02.11.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	143 000 000,00	18,00%	02.11.2015	03.11.2015	0,00

Сітібанк ПАТ	143 000 000,00	17,75%	03.11.2015	04.11.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	100 000 000,00	17,75%	04.11.2015	05.11.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	100 000 000,00	17,75%	05.11.2015	06.11.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	12 500 000,00	16,50%	17.11.2015	18.11.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	40 000 000,00	18,00%	27.11.2015	30.11.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	10 000 000,00	18,50%	30.11.2015	01.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	38 000 000,00	17,50%	01.12.2015	02.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	38 000 000,00	17,50%	02.12.2015	03.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	38 000 000,00	17,50%	03.12.2015	04.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	38 000 000,00	17,50%	04.12.2015	07.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	38 000 000,00	17,00%	07.12.2015	08.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	28 000 000,00	17,60%	08.12.2015	09.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	28 000 000,00	18,00%	09.12.2015	10.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	28 000 000,00	17,50%	10.12.2015	11.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	16,50%	11.12.2015	14.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,50%	14.12.2015	15.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,50%	15.12.2015	16.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	18,00%	16.12.2015	17.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	18,00%	17.12.2015	18.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,50%	18.12.2015	21.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,75%	21.12.2015	22.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,50%	22.12.2015	23.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,75%	23.12.2015	24.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,00%	24.12.2015	25.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,25%	25.12.2015	28.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,25%	28.12.2015	29.12.2015	0,00
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,75%	29.12.2015	30.12.2015	0,00

Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	19,50%	30.12.2015	06.01.2016	169000000,00
ІНГ Банк Україна	20 000 000,00	28,50%	03.04.2015	10.04.2015	0,00
ІНГ Банк Україна	10 000 000,00	28,50%	23.04.2015	30.04.2015	0,00
ІНГ Банк Україна	20 000 000,00	20,50%	04.08.2015	07.08.2015	0,00
ІНГ Банк Україна	24 000 000,00	25,50%	07.08.2015	05.02.2016	24000000,00
ІНГ Банк Україна	50 000 000,00	23,50%	18.08.2015	17.02.2016	50000000,00
ІНГ Банк Україна	26 000 000,00	26,00%	28.08.2015	17.02.2016	26000000,00
					<b>435 000 000,00</b>

Короткострокові кредити банків представлені в 2016 році:

Банк / контрагент	Сума кредиту по договору	Процентна ставка	Дата отримання	Дата погашення	Залишок на 01.01.2017
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166000000,00	18,00%	13.10.2015	25.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	61300000,00	17,00%	05.01.2016	11.01.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	60000000,00	17,00%	11.01.2016	13.01.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	60000000,00	17,00%	13.01.2016	20.01.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	100000000,00	16,50%	20.01.2016	27.01.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	100000000,00	16,50%	27.01.2016	03.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	154000000,00	16,50%	03.02.2016	10.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	154000000,00	16,50%	10.02.2016	16.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	38000000,00	16,50%	05.02.2016	12.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	38000000,00	16,00%	12.02.2016	19.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	154000000,00	16,00%	16.02.2016	22.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	40000000,00	16,00%	19.02.2016	22.02.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194000000,00	17,75%	22.02.2016	19.05.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166000000,00	16,00%	25.02.2016	03.03.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165000000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190000000,00	18,00%	19.05.2016	20.05.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190000000,00	18,00%	20.05.2016	23.05.2016	

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190000000,00	18,00%	23.05.2016	26.05.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190000000,00	18,00%	26.05.2016	30.05.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190000000,00	17,75%	30.05.2016	29.08.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190000000,00	17,75%	29.08.2016	28.11.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165000000,00	13,50%	01.09.2016	05.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165000000,00	13,50%	05.09.2016	06.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	145000000,00	13,75%	06.09.2016	07.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	135000000,00	13,75%	07.09.2016	08.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	135000000,00	14,00%	08.09.2016	09.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	120000000,00	14,00%	09.09.2016	12.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	109000000,00	14,00%	12.09.2016	14.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	109000000,00	14,00%	14.09.2016	15.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	108000000,00	14,00%	15.09.2016	16.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	108000000,00	14,00%	16.09.2016	19.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	103000000,00	14,00%	19.09.2016	20.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	103000000,00	14,00%	20.09.2016	21.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	85000000,00	14,00%	21.09.2016	22.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170000000,00	13,00%	22.09.2016	29.09.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170000000,00	12,90%	29.09.2016	06.10.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170000000,00	12,90%	06.10.2016	13.10.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170000000,00	12,90%	13.10.2016	20.10.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170000000,00	12,90%	20.10.2016	27.10.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	130000000,00	15,00%	27.10.2016	28.11.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	40000000,00	17,75%	18.11.2016	28.11.2016	
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	85000000,00	12,00%	28.11.2016	26.12.2016	
Сітібанк ПАТ	169000000,00	19,50%	30.12.2015	06.01.2016	
Сітібанк ПАТ	169000000,00	16,50%	06.01.2016	11.01.2016	
Сітібанк ПАТ	169000000,00	16,50%	11.01.2016	12.01.2016	

Сітібанк ПАТ	178000000,00	17,00%	12.01.2016	13.01.2016	
Сітібанк ПАТ	178000000,00	17,00%	13.01.2016	14.01.2016	
Сітібанк ПАТ	178000000,00	17,00%	14.01.2016	15.01.2016	
Сітібанк ПАТ	178000000,00	17,25%	15.01.2016	18.01.2016	
Сітібанк ПАТ	178000000,00	17,25%	18.01.2016	19.01.2016	
Сітібанк ПАТ	178000000,00	17,25%	19.01.2016	20.01.2016	
Сітібанк ПАТ	138000000,00	17,50%	20.01.2016	21.01.2016	
Сітібанк ПАТ	138000000,00	16,50%	25.01.2016	26.01.2016	
Сітібанк ПАТ	138000000,00	16,00%	26.01.2016	27.01.2016	
Сітібанк ПАТ	138000000,00	16,50%	27.01.2016	28.01.2016	
Сітібанк ПАТ	138000000,00	17,25%	28.01.2016	29.01.2016	
Сітібанк ПАТ	103000000,00	17,75%	29.01.2016	01.02.2016	
Сітібанк ПАТ	103000000,00	17,00%	01.02.2016	02.02.2016	
Сітібанк ПАТ	143000000,00	19,00%	02.02.2016	03.02.2016	
Сітібанк ПАТ	113000000,00	19,00%	03.02.2016	04.02.2016	
Сітібанк ПАТ	113000000,00	19,00%	04.02.2016	11.02.2016	
Сітібанк ПАТ	113000000,00	19,00%	11.02.2016	16.02.2016	
Сітібанк ПАТ	113000000,00	19,00%	16.02.2016	23.02.2016	
Сітібанк ПАТ	113000000,00	19,00%	23.02.2016	01.03.2016	
Сітібанк ПАТ	156000000,00	19,00%	01.03.2016	09.03.2016	
Сітібанк ПАТ	156000000,00	19,00%	09.03.2016	16.03.2016	
Сітібанк ПАТ	156000000,00	19,00%	16.03.2016	23.03.2016	
Сітібанк ПАТ	156000000,00	19,00%	23.03.2016	31.03.2016	
Сітібанк ПАТ	35000000,00	19,00%	25.03.2016	31.03.2016	
Сітібанк ПАТ	115000000,00	19,00%	31.03.2016	06.04.2016	
Сітібанк ПАТ	15000000,00	19,00%	05.04.2016	12.04.2016	
Сітібанк ПАТ	115000000,00	19,00%	06.04.2016	13.04.2016	
Сітібанк ПАТ	15000000,00	19,00%	12.04.2016	19.04.2016	
Сітібанк ПАТ	115000000,00	19,00%	13.04.2016	19.04.2016	
Сітібанк ПАТ	145000000,00	19,00%	19.04.2016	26.04.2016	
Сітібанк ПАТ	230000000,00	18,00%	26.04.2016	27.04.2016	
Сітібанк ПАТ	200000000,00	18,00%	27.04.2016	04.05.2016	
Сітібанк ПАТ	30000000,00	18,00%	27.04.2016	29.04.2016	
Сітібанк ПАТ	218000000,00	18,00%	04.05.2016	11.05.2016	
Сітібанк ПАТ	214000000,00	18,00%	11.05.2016	18.05.2016	
Сітібанк ПАТ	200000000,00	18,00%	18.05.2016	20.05.2016	
Сітібанк ПАТ	200000000,00	18,00%	20.05.2016	27.05.2016	
Сітібанк ПАТ	195000000,00	17,00%	27.05.2016	31.05.2016	
Сітібанк ПАТ	195000000,00	17,00%	31.05.2016	07.06.2016	
Сітібанк ПАТ	195000000,00	17,00%	07.06.2016	14.06.2016	
Сітібанк ПАТ	195000000,00	17,00%	14.06.2016	17.06.2016	
Сітібанк ПАТ	195000000,00	17,00%	17.06.2016	30.06.2016	
Сітібанк ПАТ	145000000,00	17,00%	30.06.2016	07.07.2016	
Сітібанк ПАТ	20000000,00	14,00%	01.07.2016	04.07.2016	
Сітібанк ПАТ	51000000,00	14,00%	01.07.2016	04.07.2016	

Сітібанк ПАТ	71000000,00	14,00%	04.07.2016	06.07.2016	
Сітібанк ПАТ	21000000,00	14,00%	05.07.2016	06.07.2016	
Сітібанк ПАТ	92000000,00	14,00%	06.07.2016	07.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,00%	07.07.2016	08.07.2016	
Сітібанк ПАТ	30000000,00	13,50%	07.07.2016	14.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,00%	08.07.2016	11.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,75%	11.07.2016	12.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,75%	12.07.2016	13.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,75%	13.07.2016	14.07.2016	
Сітібанк ПАТ	30000000,00	14,50%	14.07.2016	21.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,75%	14.07.2016	15.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,75%	15.07.2016	18.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,75%	18.07.2016	19.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,00%	19.07.2016	20.07.2016	
Сітібанк ПАТ	207000000,00	14,00%	20.07.2016	21.07.2016	
Сітібанк ПАТ	29000000,00	13,25%	21.07.2016	28.07.2016	
Сітібанк ПАТ	208000000,00	14,00%	21.07.2016	22.07.2016	
Сітібанк ПАТ	208000000,00	14,00%	22.07.2016	25.07.2016	
Сітібанк ПАТ	208000000,00	14,00%	25.07.2016	26.07.2016	
Сітібанк ПАТ	130000000,00	14,00%	26.07.2016	27.07.2016	
Сітібанк ПАТ	125000000,00	14,00%	27.07.2016	28.07.2016	
Сітібанк ПАТ	31000000,00	13,25%	28.07.2016	04.08.2016	
Сітібанк ПАТ	118000000,00	14,00%	28.07.2016	29.07.2016	
Сітібанк ПАТ	113000000,00	13,50%	29.07.2016	01.08.2016	
Сітібанк ПАТ	113000000,00	13,00%	01.08.2016	02.08.2016	
Сітібанк ПАТ	154150000,00	13,00%	02.08.2016	03.08.2016	
Сітібанк ПАТ	154150000,00	13,00%	03.08.2016	04.08.2016	
Сітібанк ПАТ	71150000,00	13,85%	04.08.2016	05.08.2016	
Сітібанк ПАТ	34000000,00	13,85%	04.08.2016	05.08.2016	
Сітібанк ПАТ	121500000,00	13,50%	05.08.2016	08.08.2016	
Сітібанк ПАТ	110000000,00	13,50%	08.08.2016	09.08.2016	
Сітібанк ПАТ	110000000,00	13,10%	09.08.2016	10.08.2016	
Сітібанк ПАТ	110000000,00	13,50%	10.08.2016	11.08.2016	
Сітібанк ПАТ	110000000,00	13,50%	11.08.2016	12.08.2016	
Сітібанк ПАТ	110000000,00	13,50%	12.08.2016	16.08.2016	
Сітібанк ПАТ	110000000,00	13,50%	16.08.2016	17.08.2016	
Сітібанк ПАТ	105000000,00	13,50%	17.08.2016	18.08.2016	
Сітібанк ПАТ	105000000,00	13,50%	18.08.2016	19.08.2016	
Сітібанк ПАТ	105000000,00	13,50%	19.08.2016	22.08.2016	
Сітібанк ПАТ	95000000,00	13,50%	22.08.2016	23.08.2016	
Сітібанк ПАТ	95000000,00	13,50%	23.08.2016	25.08.2016	
Сітібанк ПАТ	95000000,00	13,50%	25.08.2016	26.08.2016	
Сітібанк ПАТ	95000000,00	13,50%	26.08.2016	29.08.2016	
Сітібанк ПАТ	95000000,00	13,50%	29.08.2016	31.08.2016	
Сітібанк ПАТ	95000000,00	13,50%	30.08.2016	01.09.2016	

Сітібанк ПАТ	155000000,00	13,50%	01.09.2016	05.09.2016	
Сітібанк ПАТ	60000000,00	13,50%	02.09.2016	05.09.2016	
Сітібанк ПАТ	215000000,00	13,50%	05.09.2016	07.09.2016	
Сітібанк ПАТ	215000000,00	13,50%	07.09.2016	08.09.2016	
Сітібанк ПАТ	218000000,00	13,50%	08.09.2016	12.09.2016	
Сітібанк ПАТ	218000000,00	13,50%	12.09.2016	19.09.2016	
Сітібанк ПАТ	9000000,00	13,50%	16.09.2016	19.09.2016	
Сітібанк ПАТ	227000000,00	13,50%	19.09.2016	21.09.2016	
Сітібанк ПАТ	227000000,00	13,50%	21.09.2016	22.09.2016	
Сітібанк ПАТ	142000000,00	13,50%	22.09.2016	26.09.2016	
Сітібанк ПАТ	142000000,00	13,50%	26.09.2016	28.09.2016	
Сітібанк ПАТ	130000000,00	13,50%	28.09.2016	29.09.2016	
Сітібанк ПАТ	130000000,00	13,50%	29.09.2016	03.10.2016	
Сітібанк ПАТ	130000000,00	13,50%	03.10.2016	05.10.2016	
Сітібанк ПАТ	130000000,00	13,50%	05.10.2016	10.10.2016	
Сітібанк ПАТ	120000000,00	13,00%	10.10.2016	12.10.2016	
Сітібанк ПАТ	18000000,00	13,00%	10.10.2016	10.11.2016	
Сітібанк ПАТ	117000000,00	13,00%	12.10.2016	17.10.2016	
Сітібанк ПАТ	7000000,00	13,00%	13.10.2016	17.10.2016	
Сітібанк ПАТ	120000000,00	13,00%	17.10.2016	19.10.2016	
Сітібанк ПАТ	120000000,00	13,00%	19.10.2016	20.10.2016	
Сітібанк ПАТ	120000000,00	13,00%	20.10.2016	24.10.2016	
Сітібанк ПАТ	105000000,00	13,00%	24.10.2016	26.10.2016	
Сітібанк ПАТ	105000000,00	13,00%	26.10.2016	27.10.2016	
Сітібанк ПАТ	145000000,00	13,00%	27.10.2016	28.10.2016	
Сітібанк ПАТ	7000000,00	13,00%	28.10.2016	31.10.2016	
Сітібанк ПАТ	55000000,00	13,50%	31.10.2016	21.11.2016	
Сітібанк ПАТ	15000000,00	13,00%	10.11.2016	12.12.2016	
Сітібанк ПАТ	55000000,00	15,00%	21.11.2016	20.01.2017	55 000 000,00
Сітібанк ПАТ	24000000,00	15,00%	21.11.2016	20.01.2017	24 000 000,00
Сітібанк ПАТ	овердрафт	17,50%	23.12.2016	22.01.2017	11 195 366,05
ІНГ Банк Україна	24000000,00	25,50%	07.08.2015	05.02.2016	
ІНГ Банк Україна	50000000,00	23,50%	18.08.2015	17.02.2016	
ІНГ Банк Україна	26000000,00	26,00%	28.08.2015	17.02.2016	
ІНГ Банк Україна	80000000,00	18,75%	17.02.2016	25.02.2016	
ІНГ Банк Україна	80000000,00	18,75%	25.02.2016	29.02.2016	
ІНГ Банк Україна	25000000,00	18,75%	29.02.2016	04.03.2016	
ІНГ Банк Україна	45000000,00	18,75%	04.03.2016	11.03.2016	
ІНГ Банк Україна	35000000,00	19,00%	11.03.2016	18.03.2016	
ІНГ Банк Україна	35000000,00	19,00%	18.03.2016	25.03.2016	
ІНГ Банк Україна	56000000,00	19,00%	31.03.2016	06.04.2016	
ІНГ Банк Україна	42000000,00	19,00%	01.04.2016	08.04.2016	
ІНГ Банк Україна	56000000,00	19,00%	06.04.2016	13.04.2016	
ІНГ Банк Україна	42000000,00	19,00%	08.04.2016	15.04.2016	
ІНГ Банк Україна	56000000,00	19,00%	13.04.2016	20.04.2016	

ІНГ Банк Україна	42000000,00	19,00%	15.04.2016	22.04.2016	
ІНГ Банк Україна	56000000,00	19,00%	20.04.2016	27.04.2016	
ІНГ Банк Україна	45800000,00	18,60%	22.04.2016	29.04.2016	
ІНГ Банк Україна	56000000,00	18,00%	27.04.2016	04.05.2016	
ІНГ Банк Україна	40000000,00	18,00%	29.04.2016	06.05.2016	
ІНГ Банк Україна	56000000,00	18,00%	04.05.2016	11.05.2016	
ІНГ Банк Україна	12000000,00	18,00%	05.05.2016	12.05.2016	
ІНГ Банк Україна	91000000,00	18,00%	06.05.2016	13.05.2016	
ІНГ Банк Україна	54000000,00	18,00%	11.05.2016	18.05.2016	
ІНГ Банк Україна	12000000,00	18,00%	12.05.2016	18.05.2016	
ІНГ Банк Україна	75000000,00	18,00%	13.05.2016	18.05.2016	
ІНГ Банк Україна	126000000,00	18,00%	18.05.2016	25.05.2016	
ІНГ Банк Україна	109000000,00	18,00%	25.05.2016	31.05.2016	
ІНГ Банк Україна	75000000,00	18,00%	31.05.2016	07.06.2016	
ІНГ Банк Україна	59000000,00	17,00%	03.06.2016	10.06.2016	
ІНГ Банк Україна	9000000,00	17,00%	08.06.2016	13.06.2016	
ІНГ Банк Україна	59000000,00	17,00%	10.06.2016	17.06.2016	
ІНГ Банк Україна	8000000,00	17,00%	14.06.2016	15.06.2016	
ІНГ Банк Україна	9000000,00	17,00%	13.06.2016	15.06.2016	
ІНГ Банк Україна	17000000,00	17,00%	15.06.2016	16.06.2016	
ІНГ Банк Україна	14000000,00	17,00%	16.06.2016	17.06.2016	
ІНГ Банк Україна	73000000,00	17,00%	17.06.2016	21.06.2016	
ІНГ Банк Україна	40000000,00	17,00%	21.06.2016	22.06.2016	
ІНГ Банк Україна	20000000,00	17,00%	22.06.2016	23.06.2016	
ІНГ Банк Україна	20000000,00	17,00%	23.06.2016	29.06.2016	
ІНГ Банк Україна	40000000,00	17,00%	29.06.2016	30.06.2016	
ІНГ Банк Україна	75000000,00	18,00%	31.05.2016	07.07.2016	
ІНГ Банк Україна	7000000,00	15,00%	01.07.2016	04.07.2016	
ІНГ Банк Україна	7000000,00	15,00%	04.07.2016	06.07.2016	
ІНГ Банк Україна	7000000,00	15,00%	06.07.2016	07.07.2016	
ІНГ Банк Україна	82000000,00	15,00%	07.07.2016	08.07.2016	
ІНГ Банк Україна	82000000,00	14,90%	08.07.2016	11.07.2016	
ІНГ Банк Україна	82000000,00	14,90%	11.07.2016	12.07.2016	
ІНГ Банк Україна	68000000,00	14,90%	12.07.2016	13.07.2016	
ІНГ Банк Україна	60000000,00	14,90%	13.07.2016	14.07.2016	
ІНГ Банк Україна	60000000,00	14,90%	14.07.2016	15.07.2016	
ІНГ Банк Україна	60000000,00	14,90%	15.07.2016	18.07.2016	
ІНГ Банк Україна	50000000,00	15,00%	18.07.2016	19.07.2016	
ІНГ Банк Україна	45000000,00	14,40%	19.07.2016	20.07.2016	
ІНГ Банк Україна	45000000,00	14,40%	20.07.2016	21.07.2016	
ІНГ Банк Україна	45000000,00	14,40%	21.07.2016	22.07.2016	
ІНГ Банк Україна	40000000,00	14,40%	22.07.2016	25.07.2016	
ІНГ Банк Україна	28000000,00	14,40%	25.07.2016	26.07.2016	
ІНГ Банк Україна	100000000,00	13,65%	26.07.2016	27.07.2016	
ІНГ Банк Україна	100000000,00	13,65%	27.07.2016	28.07.2016	

ІНГ Банк Україна	100000000,00	13,65%	28.07.2016	29.07.2016	
ІНГ Банк Україна	100000000,00	13,50%	29.07.2016	01.08.2016	
ІНГ Банк Україна	100000000,00	13,30%	01.08.2016	02.08.2016	
ІНГ Банк Україна	100000000,00	13,30%	02.08.2016	03.08.2016	
ІНГ Банк Україна	100000000,00	13,30%	03.08.2016	04.08.2016	
ІНГ Банк Україна	180000000,00	13,30%	04.08.2016	05.08.2016	
ІНГ Банк Україна	180000000,00	13,30%	05.08.2016	08.08.2016	
ІНГ Банк Україна	180000000,00	13,30%	08.08.2016	09.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	13,30%	09.08.2016	10.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	13,30%	10.08.2016	11.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	13,30%	11.08.2016	12.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	13,30%	12.08.2016	16.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	12,85%	16.08.2016	17.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	12,85%	17.08.2016	18.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	12,85%	18.08.2016	19.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	12,85%	19.08.2016	22.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	13,00%	22.08.2016	23.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	12,85%	23.08.2016	25.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	13,00%	25.08.2016	26.08.2016	
ІНГ Банк Україна	160000000,00	13,10%	26.08.2016	29.08.2016	
ІНГ Банк Україна	140000000,00	13,50%	29.08.2016	30.08.2016	
ІНГ Банк Україна	105000000,00	13,50%	30.08.2016	31.08.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,20%	31.08.2016	01.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,60%	01.09.2016	02.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,60%	02.09.2016	05.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,35%	05.09.2016	06.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,85%	06.09.2016	07.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,30%	07.09.2016	08.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,45%	08.09.2016	09.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,10%	09.09.2016	12.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,10%	12.09.2016	13.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,45%	13.09.2016	14.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,35%	14.09.2016	15.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,35%	15.09.2016	16.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,35%	16.09.2016	19.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,40%	19.09.2016	20.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,20%	20.09.2016	21.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,20%	21.09.2016	22.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	12,90%	22.09.2016	23.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,25%	23.09.2016	26.09.2016	
ІНГ Банк Україна	95000000,00	13,25%	26.09.2016	27.09.2016	
ІНГ Банк Україна	85000000,00	13,25%	27.09.2016	28.09.2016	
ІНГ Банк Україна	85000000,00	13,25%	28.09.2016	29.09.2016	
ІНГ Банк Україна	85000000,00	12,90%	29.09.2016	30.09.2016	
ІНГ Банк Україна	55000000,00	13,40%	30.09.2016	03.10.2016	

ІНГ Банк Україна	55000000,00	13,20%	03.10.2016	04.10.2016	
ІНГ Банк Україна	111000000,00	13,00%	04.10.2016	05.10.2016	
ІНГ Банк Україна	111000000,00	13,00%	05.10.2016	06.10.2016	
ІНГ Банк Україна	111000000,00	13,00%	06.10.2016	07.10.2016	
ІНГ Банк Україна	11000000,00	12,50%	07.10.2016	10.10.2016	
ІНГ Банк Україна	11000000,00	12,50%	10.10.2016	11.10.2016	
ІНГ Банк Україна	5000000,00	13,00%	11.10.2016	12.10.2016	
ІНГ Банк Україна	100000000,00	14,50%	07.10.2016	06.01.2017	100000000,00
					<b>190 195 366,05</b>

### 34.3. Управління капіталом

Підприємство управляє капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в осяжному майбутньому та одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних засобів. В порівнянні з 2015 роком загальна стратегія підприємства не змінилася.

Структура капіталу підприємства включає чисті позикові засоби (позикові засоби за вирахуванням грошових коштів і їх еквівалентів) і власний капітал підприємства (акціонерний капітал, резерви, нерозподілений прибуток).

Підприємство управляє структурою капіталу і змінює її відповідно до змін економічних умов та/або вимог договорів. З метою збереження або зміни структури капіталу підприємство може регулювати виплати дивідендів, здійснювати повернення капіталу акціонерам або випускати нові акції.

Обов'язкові вимоги до мінімального розміру капіталу підприємства відсутні.

Обов'язкові вимоги до власного капіталу – має бути не менше зареєстрованого акціонерного капіталу.

### 35. Управління ризиками

Основні фінансові зобов'язання підприємства включають кредити та торговельну кредиторську заборгованість, головною метою утримання яких виступає фінансування операційної діяльності підприємства. Зазначені фінансові зобов'язання обумовлюють доступність підприємства ринковому ризику (відсотковий ризик) та ризику ліквідності, на який також впливають поточні податкові зобов'язання. Підприємство також утримує фінансові активи, які виникають в ході операційної діяльності та включають торговельну дебіторську заборгованість та грошові кошти. Зазначені фінансові активи обумовлюють доступність підприємства кредитному ризику.

#### 35.1. Відсотковий ризик

Відсотковий ризик – ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом буде коливатись внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Відсотковий ризик стосується, насамперед, фінансових зобов'язань з плаваючою відсотковою ставкою.

Оцінка та управління відсотковим ризиком здійснюється товариством у відповідності до правил групи Данон. Щоб уникнути негативного впливу відсоткового ризику, кредитні угоди укладаються Товариством на короткий термін з твердою процентною ставкою.

#### 35.2. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – ризик того, що підприємство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, що погашаються шляхом поставки грошових коштів.

Оцінка та управління ризиком ліквідності здійснюється товариством у відповідності до правил групи Данон. Політика управління ризиком ліквідності передбачає погашення кредиторської заборгованості у визначені угодами з постачальниками терміни.

Підприємство здійснює контроль за рухом грошових коштів, використовуючи інструмент планування поточної ліквідності. Метою такого управління виступає підтримка балансу між безперервністю фінансування поточних виплат та гнучкістю у виборі джерел фінансування шляхом використання банківських овердрафтів, залучення кредитів та позик, укладання контрактів на придбання в розстрочку. Підприємство має доступ до джерел фінансування в достатніх обсягах, а терміни

погашення заборгованості, за домовленістю з поточними кредиторами, можуть бути перенесеними на більш пізніші дати.

Недисконтовані зобов'язання станом на 31.12.2016 р.				Разом
	За вимогою	Менше 3 місяців	Від 3 до 12 місяців	
Короткострокові кредити банків	-	-	190 195	190 195
Торгівельна кредиторська заборгованість	-	-	196 729	196 729
Інші поточні фінансові зобов'язання	-	-	4 411	4 411
Поточні податкові зобов'язання	-	-	5 033	5 033
	-	-	<b>396 368</b>	<b>396 368</b>

### 35.3. Кредитний ризик

Кредитний ризик – ризик того, що контрагент не зможе виконати свої фінансові зобов'язання за контрактом і це буде причиною виникнення збитку підприємства. Кредитний ризик стосується переважно торгівельної дебіторської заборгованості.

Управління кредитним ризиком, пов'язаним з платоспроможністю торгівельних контрагентів, здійснюється Товариством у відповідності до правил групи Данон. Кредитоспроможність контрагента оцінюється на основі детальної форми оцінки кредитного рейтингу (фінансова стійкість, платоспроможність, платіжна дисципліна). Крім того, здійснюється регулярний моніторинг непогашеної торгівельної дебіторської заборгованості.

На 31.12.2016 року дебіторська заборгованість контрагентів, що не є пов'язаними особами, склала 3 896 тис. грн. або 2,0% від загальної торгівельної дебіторської заборгованості (відповідно на 31.12.2015 р. – 2 901 тис. грн. або 0,7% від загальної торгівельної дебіторської заборгованості). Підприємство оцінює концентрацію кредитного ризику торгівельної дебіторської заборгованості як низьку.

Необхідність визнання збитків від знецінення дебіторської заборгованості аналізується підприємством на кожну звітну дату по кожному основному контрагенту індивідуально. Сума, яка найкраще відображає максимальний рівень кредитного ризику, на кінець 2016 року складає 199 008 тис. грн. (на кінець 2015 року – 414 062 тис. грн.) та є рівною балансовій вартості довгострокових фінансових інвестицій та торгівельної дебіторської заборгованості.

Підприємство не утримує заставного майна в якості забезпечення заборгованості.

### 36. Зменшення корисності

На кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. Станом на дату переходу на МСФЗ та на дату складання цієї звітності наявності таких ознак не було.

### 37. виправлення помилки

В 2015 році проведено виправлення помилок, яких припустилися під час складання фінансових звітів у 2014 році, шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року. Помилки були пов'язані з несвоєчасним відображенням господарських операцій по документам, що були отримані після дати випуску звітності за 2014 рік.

Помилки були виправлені шляхом перерахунку відповідних статей фінансової звітності за попередній період наступним чином:

**Вплив на власний капітал (збільшення/(зменшення) власного капіталу)**

	01.01.2015
Активи	тис. грн.
Поточні активи	
Запаси	891
Інша поточна дебіторська заборгованість	(1)
Інші поточні активи	230
<b>Усього поточні активи</b>	<b>1 120</b>
<b>Усього активи</b>	<b>1 120</b>

**Власний капітал та зобов'язання***Капітал та резерви*

Акціонерний капітал (1)

Нерозподілений прибуток (517)

Усього частка власників (518)

**Усього власний капітал (518)***Поточні зобов'язання*

Інша поточна кредиторська 1 638

заборгованість

**Усього поточні зобов'язання 1 638****Усього зобов'язання 1 638****Усього власний капітал та 1 120****зобов'язання**

Вплив виправлень на прибуток (сукупний прибуток) та рух грошових коштів за 2015 рік відсутній.

**Від імені керівництва товариства:**

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Жигалов Б.М.

Ільїнська Л.В.