Додаток 38

до Положення про розкриття інформації емітентами

цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

**Титульний аркуш**

**28.04.2020**

**(**дата реєстрації емітентом   
 електронного документа)

№  **372/02-95**

вихідний реєстраційний  
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Ранченко Геннадiй Степанович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
|  | | | |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік** | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **I. Загальні відомості** | |
| **1. Повне найменування емітента** | Приватне акцiонерне товариство "Елемент" |
| **2. Організаційно-правова форма емітента** | Акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 30863766 |
| **4. Місцезнаходження емітента** | 65078 Одеська область м.Одеса вул. Героiв Крут, 27 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс емітента** | (048) 765-62-52 (048) 765-68-00 |
| **6. Адреса електронної пошти** | odessa@element.od.ua |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | Рiшення рiчних загальних зборiв акцiонерiв вiд 24.04.2020 |
| **8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00001/APA |
| **9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00002/ARM |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку** | www.element.odessa.ua |  | 28.04.2020 |
| (URL-адреса сторінки) |  | (дата) |

**Зміст**

|  |  |
| --- | --- |
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента. | **X** |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. |  |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря. |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. |  |
| 7. Судові справи емітента. |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента. | **X** |
| 9. Опис бізнесу. | **X** |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | **X** |
| 1) інформація про органи управління; | **X** |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | **X** |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; | **X** |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; |  |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; |  |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | **X** |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | **X** |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | **X** |
| 2) інформація про облігації емітента; |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. | **X** |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | **X** |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. | **X** |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | **X** |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | **X** |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | **X** |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | **X** |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | **X** |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про одержанi лiцензiї (дозволи) на окремi види дiяльностi" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 4 пункту 5, а саме:

4) iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтенту не належать акцiї (частки, паї) в iнших юридичних особах, якi перевищують 5 вiдсоткiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Статутом Товариства посада корпоративного секретаря не передбачена.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про рейтингове агентство" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента, оскiльки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звiтного року. Вiдповiдно до вимог ст. 4-1, абз.11 Закону України "Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi" рейтингування Товариством не здiйснювалось в зв'язку з вiдсутнiстю державної частки в статутному капiталi Товариства, Товариство не займає монопольного (домiнуючтого) становища, немає стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не має фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв.

Cкладова змiсту "Судовi справи емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав судових справ, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента. Судовi справи, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв Товариства станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає Товариство, його посадовi особи, вiдсутнi.

Судовi справи, провадження за якими вiдкрито у звiтному роцi на суму 1 або бiльше вiдсоткiв активiв Товариства станом на початок року, стороною в яких виступає Товариство, а також судовi справи, рiшення за якими набрало чинностi у звiтному роцi вiдсутнi.

Cкладова змiсту "Штрафнi санкцiї емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Опис бiзнесу" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння емiтента, його посадових осiб, засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток їх акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо освiти та стажу роботи посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 10 пункту 5, а саме:

10) iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв)" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав засновникiв та/або учасникiв. Станом на 31.12.2018 р. у Емiтента вiдсутня iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв Емiтента.

Cкладова змiсту "Звiт керiвництва (звiт про управлiння)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розвиток емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

У звiтному 2019 роцi Емiтентом не укладалися деривативи, правочини щодо похiдних цiнних паперiв, тому вплив даних факторiв на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Емiтента вiдсутнiй.

Cкладова змiсту "Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Звiт про корпоративне управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Кодекс корпоративного управлiння Товариствам не затверджувався.

Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iнший кодекс корпоравтного управлiння Товариством не застосовується.

Товариство здiйснює дiяльнiсть iз корпоративного управлiння зважаючи на положення, якi закрiпленi в законодавствi України та нормативно-правових актах НКЦПФР. Розподiл прав i обов'язкiв мiж органами Товариства та його учасниками стосовно управлiння ним здiйснено на основi статуту Товариства. Таким чином, дiяльнiсть Товариства з корпоративного управлiння полягає в забезпеченнi: належної уваги до iнтересiв акцiонерiв, рiвноваги впливу та балансу iнтересiв учасникiв корпоративних вiдносин, фiнансової прозоростi, запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до статуту Товариства, створення Наглядової ради не передбачено.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виконавчий орган" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв на загальних зборах Товариства вiдсутнi.

Cкладова змiсту "Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Повноваження посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про власникiв пакетiв 5 i бiльше вiдсоткiв акцiй iз зазначенням вiдсотка, кiлькостi, типу та/або класу належних їм акцiй" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй." не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтен протягом звiтного перiоду вiдповiдну iнформацiю не отримував. Змiни акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй, у звiтному роцi не вiдбувалось.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 13 пункту 5, а саме:

13) iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 14 пункту 5, а саме:

14) iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про цiннi папери емiтента (вид, форма випуску, тип, кiлькiсть), наявнiсть публiчної пропозицiї та/або допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про випуски акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про облiгацiї емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв окрiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав похiднi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 20 пункту 5, а саме:

20) iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки протягом звiтного перiоду емiтент не придбавав власнi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 21 пункту 5, а саме:

21) звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва).

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв крiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки у емiтента вiдсутнi будьякi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про господарську та фiнансову дiяльнiсть емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про основнi засоби емiтента (за залишковою вартiстю" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо вартостi чистих активiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про зобов'язання емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї;" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, послугами яких користується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 26 пункту 5, а саме:

26) iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 26 пункту 5, а саме:

26) iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 26 пункту 5, а саме:

26) iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 27 пункту 5, а саме:

27) вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть.

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою)" не включена до складу рiчної iнформацiї - емiтент не проходив аудиторську перевiрку фiнансової звiтностi за звiтний перiод. Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 29 пункту 5, а саме:

29) аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою).

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 30 пункту 5, а саме:

30) рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).

Cкладова змiсту "Твердження щодо рiчної iнформацiї" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiвльки така iнформацiя у емiтента вiдсутня.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiвльки така iнформацiя вiдсутня у емiтента.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного пер" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття станом на кiнець звiтного року" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Правила ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Повне найменування | | | **Приватне акціонерне товариство "Елемент"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). | | | **АТ "Елемент"** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | | | **04.02.2004** |
| 4. Територія (область) | | | **Одеська область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) | | | **800000.00** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | | | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | | | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | | | **48** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | | | |
| **72.19** | **ДОСЛІДЖЕННЯ Й ЕКСПЕРИМЕНТАЛЬНІ РОЗРОБКИ У СФЕРІ ІНШИХ ПРИРОДНИЧИХ І ТЕХНІЧНИХ НАУК** | | |
| **26.51** | **ВИРОБНИЦТВО ІНСТРУМЕНТІВ І ОБЛАДНАННЯ ДЛЯ ВИМІРЮВАННЯ, ДОСЛІДЖЕННЯ ТА НАВІГАЦІЇ** | | |
| **33.20** | **УСТАНОВЛЕННЯ ТА МОНТАЖ МАШИН І УСТАТКОВАННЯ** | | |
|  | |  | |

|  |  |
| --- | --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента | |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | **ЮГРУ ПАТ КБ "Приватбанк"** |
| 2) МФО банку | **328704** |
| 3) IBAN | **UA333287040000026000060466897** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | **ЮГРУ ПАТ КБ "Приватбанк"** |
| 5) МФО банку | **328704** |
| 6) IBAN | **UA503287040000026003054404765** |

|  |
| --- |
| **17. Штрафні санкції щодо емітента** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **N з/п** | **Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію** | **Орган, який наклав штрафну санкцію** | **Вид стягнення** | **Інформація про виконання** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | №0033745107  20.03.2019 | ГУ ДФС в Одеській області | Штрафні санкції з податку на доходи фізичних осіб | сплачено |
| Опис | Штрафні санкції нараховані на підставі акту камеральної перевірки податкової звітності ГУ ДФС в Одеській обл. №1499/15-32-51-07 від 06.03.2019 р. | | | |

**18. Опис бізнесу**

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

ВАТ "Елемент" створене 04 лютого 2004 р. шляхом реорганiзацiї ДП КБ "Елемент" з метою здiйснення пiдприємницької дiяльностi для отримання максимального доходу та прибутку. Предметом дiяльностi ВАТ "Елемент" є:

- дослідження і розробки в галузі природничих та технічних наук, в тому числі по розробці спецтехніки за замовленнями Міністерства Оборони України;

- проектування та монтаж систем керування технологічними процесами;

- виробництво контрольно-вимірювальних приладів (вимірювальних перетворювачів, електронних систем вимірювання, контролю параметрів та управління, у тому числі авіаційними двигунами);

- виробництво електричного устаткування для двигунів і транспортних засобів;

- розроблення стандартного програмного забезпечення;

- інші види діяльності у сфері розроблення програмного забезпечення;

- оброблення даних із застосуванням програмного забезпечення;

- консультування з питань інформатизації;

- монтаж та установлення контрольно-вимірювальних приладів;

- ремонт та технічне обслуговування контрольно-вимірювальних приладів;

- оптова торгівля іншими машинами та устаткуванням;

- iншi види дiяльностi, якi мають техніко-економiчну доцільність i не суперечать чинному законодавству України.

У 2011 році загальними зборами акціонерів від 05.04.2011 р. товариство змінило назву на Приватне акціонерне товариство "Елемент".

Структура управління АТ "Елемент" складається з таких підрозділів:

- апарат управління;

- бухгалтерія;

- планово-економічне бюро;

- технічний архів і канцелярія;

- бюро комплектації та збуту;

- склад комплектуючих виробів та готової продукції;

- бюро маркетингу та технічної інформації;

- бюро технічного контролю;

- бюро сертифікації та управлінню якістю;

- бюро розробки апаратних засобів;

- бюро розробки програмного забезпечення;

- конструкторське - технологічне бюро;

- бюро метрології і технічної документації;

- бюро градуювання, випробувань та ремонту;

- дільниця монтажу та зборки;

- дільниця металообробки.

Товариство дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених підрозділів не має.

В організаційній структурі у звітному році змін не було.

У звітному році злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу не відбувалось.

**Cередньооблікова 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 - 48 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 4 особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 11 осіб. Фонд оплати праці в звітному році склав 7736,0 тис. грн. Розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 1260,9 тис. грн.

Збільшення фонду оплати праці відбулось завдяки підвищенню середньої заробітної платні робітникам. Оплата працi здiйснюється згiдно з нормами працi, дiючими на Українi та колективним договором. Кадрова полiтика пiдприємства спрямована на стимулювання працi працiвникiв та диференцiйований пiдхiд в оплатi працi рiзних груп працiвникiв залежно вiд складностi виконуваних завдань, умов працi, iх належної квалiфiкацiї. Пiдприємство направляє працiвникiв на курси пiдвищення квалiфiкацi, створює належнi умови працi та мiкроклiмат в колективi. Квалiфiкованi працiвники обмiнюються досвiдом роботи з молодими спецiалiстами.

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

Емітент є членом Асоціації ”Спілка авіаційного двигунобудування”

Коротке найменування компанії: АССАД

Країна: Росія

Контактна інформація: (095) 369-8048, 366-45-88, 366-09-16, assad@assad.ru, www.assad.ru Поштова адреса головного офісу: 105118, Росія, Московський регіон, м. Москва, пр-кт Будьонного, 19.

АССАД - створена в лютому за ініціативою 58 підприємств і організацій і зареєстрована 31 травня 1991 року (свідоцтво Московської реєстраційної палати №003.076). В рамках АССАД працюють 91 фірма різного профілю, що представляють Росію, Білорусь, США, Англію, Францію, Німеччину, Канаду і Швейцарію - науково-дослідні, дослідно-конструкторські, серійні, ремонтні державні, акціонерні і приватні фірми, зайняті створенням, виробництвом, ремонтом і сервісним обслуговуванням авіаційних двигунів і агрегатів до них, допоміжних силових установок, приводів для газоперекачуючих і енергетичних установок, утилізацією авіаційних двигунів, а також великою номенклатурою товарів широкого попиту (двигунів для автомобілів, човнових моторів, снігоходів, мотоблоків і мотокультиваторів і багатьох інших товарів).

Асоціація тісно взаємодіє з Російським авіаційнно-космічним агентством, Міністерством науки, промисловості і технологій РФ, МО (ВПС) РФ, Авіарегістром Міждержавного авіаційного Комітету.

Міжнародна асоціація "Союз авіаційного двигунобудування" - добровільний союз виготівників і споживачів високотехнічної продукції. У неї входять практично всі найбільші фірми світу по авіаційних моторах, що мають великий авторитет і що володіють високим мистецтвом створення, виробництва і експлуатації складних технічних пристроїв, яким є авіадвигун. Асоціація є оптимальною структурою, що координує виконання вимог, що пред'являються до авіадвигунів протягом всього життєвого циклу.

Підприємство являється членом асоціації з 22 жовтня 2006 року.

Перелік основних напрямів діяльності:

1. Вивчення і аналіз проблем, пов'язаних з економічною реформою, розробка і здійснення ефективних заходів.

2. Сприяння в розробці методології по створенню і випуску особливо наукоємкої продукції з тривалими циклами виготовлення в нових умовах роботи, узагальнення загальних проблем, що стоять перед підприємствами, представлення на розгляд в органи державного управління пропозицій для вирішення цих проблем.

3. Збереження і розвиток високого науково-технічного потенціалу авіаційного двигунобудування.

4. Відновлення, розвиток і зміцнення взаємовигідних коопераційних зв'язків між учасниками асоціації.

5. Систематичний аналіз надійності авіаційних двигунів, що експлуатуються, спільно з НДІ замовника і видача рекомендацій по її підтримці. 6. Організація і проведення Міжнародних виставок ”Двигуни” і наукових симпозіумів по проблемних питаннях двигунобудування.

Емітент не входить до складу органів управління Асоціації.

АТ "Емітент" з 2016 року входить до складу інноваційного регіонального аерокосмічного кластера "Механотроніка". Місцезнаходження: Украина, 61023, г. Харьков, ул. Сумская, 132 Тел./факс +38 057 719 29 64 e-mail: fadeev@fed.com.ua Для підвищення конкурентоспроможності підприємств авіаційної промисловості реалізована ідея кластера на базі корпорації "FED", де знаходиться штаб-квартира кластера. У "Мехатронику" увійшли всі провідні підприємства авіаційної галузі нашої країни: ДП "Івченко-Прогрес", АТ "Мотор Січ", ДП "АНТОНОВ", ПАТ "ХАРТРОН", ДНВП "Об'єднання Комунар", НТ СКБ "ПОЛІСВІТ". Науковий сегмент представлений НТУ "ХПІ", ХНУРЕ, НАУ ім. Н. Е. Жуковського "ХАІ", ХНУ ім. В. Н. Каразіна, ХУПС ім. В. Кожедуба. Завдання кластера: - 1.підвищення конкурентоспроможності кожного підприємства на базі ефективного використання взаємодії між підприємствами на повному циклі створення продукту. 2. - створення конкурентоспроможної продукції з високою доданою вартістю. 3 - створення нових високопродуктивних високооплачуваних робочих місць. 4 - інтеграція у світову еліту виробників авіаційної, аерокосмічної та інших видів техніки. Товариство є членом аерокосмічного кластеру та не входить до складу органів управління.

**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**

Спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами емітент не здійснює.

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

Пропозицій щодо реорганізації АТ "Елемент" з боку третіх осіб в звітному році до товариства не надходило.

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

Облікову політику товариства (відповідно до вимог статті 1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" та Методичних рекомендацій щодо облікової політики підприємства, затверджених наказом Міністерства фінансів України Міністерства фінансів України від 27.06.2013 р. № 635, як сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються товариством в поточному обліку та для складання і подання фінансової звітності), було затверджено наказом №33-ОД від 30.12.2016 р.

Згідно облікової політики при нарахуванні амортизації застосовуються такі методи:

- для основних засобів - прямолінійний метод,

- для малоцінних необоротних матеріальних активів - в розмірі 100% вартості таких об'єктів в першому місяці їх використання,

- для нематеріальних активів - прямолінійний метод.

Запаси зараховуються до обліку за ціною їх надходження.

Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО для всіх груп запасів.

Собівартість продукції визначається згідно з Методичними рекомендаціями з формування собівартості продукції (робіт, послуг) у промисловості, із змінами та доповненнями, затверджених наказом Державного комітету промислової політики України від 09.07.2007 р. №373.

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

У 2019 році АТ "Елемент" за господарськими Договорами:

Проводило розробку та модернізацію:

- блоку регулятора двигуна цифрового РДЦ-35 та Комплекту приладдя для технічного обслуговування (КПТО-35) для авіаційного двигуна АІ-35,

- комплексу програмно-технічних засобів імітації виконавчих механізмів та датчиків (КПТС-35) для двигунів АІ-35.

- комплекту приладдя для технічного обслуговування (КПТО-450) для регуляторів РДЦ-450М, РДЦ-450М-С, РДЦ-450М-С-Т-Р, РДЦ-450М-СР-2,

- комплекту приладдя для технічного обслуговування (КПТО-450М-В) для регуляторів РДЦ-450М-В

- блоку РДЦ-450М-С для взаємодії з об'єктом по новому Протоколу інформаційного обміну (доопрацювання в профіль РДЦ-450М-С-Т-Р)

- датчиків диференціального тиску типу П319Ю-Д

- блоку запуска та управління стартер-генератором БЗГ-450

- програмно-технічного комплексу ПТК-МСБ-2

Здійснило виготовлення та поставку:

- перетворювачів тиску П319 для газотурбінних двигунів Д-336;

- датчиків тиску П319-Ю-Д;

- блоків регулювання температури (БРТ) вихідних газів двигуна АИ-25ТЛШ;

- регуляторів двигуна цифрових (РДЦ-450М) для двигунів Аи 450М вертольоту Мі-2М;

- регуляторів двигуна цифрових (РДЦ-450М-С) для двигунів Аи 450С.

- регуляторів двигуна цифрових (РДЦ-450М-В) для двигунів Аи 450В.

- регуляторів двигуна цифрових (РДЦ-450М-С-Т-Р)для двигунів АИ-450С

- регуляторів двигуна цифрових (РДЦ-450М-СР-2В1-Р)для двигунів АИ-450СР-2, АИ-450С-2.

- контрольно-перевірочної апаратури (КПА-450М, КПА-450М-С) для блоків РДЦ-450М, РДЦ-450М-С.

- блоків запуску двигуна і управління стартером-генератором (БЗГ-450-1, БЗГ-450-2) для літака DART-450 та вертольоту МІ-2МСБ.

У 2019 році АТ "Елемент":

- здійснило 3 виїзди наукових працівників за межі України;

АТ "Елемент" приймало участь:

- у XХIІ Міжнародному Конгресі двигунобудівників з питань інформаційних технологій у будівництві авіаційних двигунів, який проводиться щорічно Національним аерокосмічним університетом ім. М.Є. Жуковського "ХАІ", ДП "Івченко-Прогрес" та ін.

АТ "Елемент" здійснює міжнародне співробітництво. Найважливішими міжнародними проектами є розробка електронного регулятора РДЦ-450М-С та блоків запалювання та генерування енергії для австрійських легких літаків DА-50JP7 та DART-450.

АТ "Елемент" на протязі більш як 18 років працює у кооперації з компанією Kulite - світовим лідером у виробництві сертифікованих для польотів датчиків тиску.

Більше 10% доходу за звітний рік товариство отримало від виготовлення продукції. За звітний рік товариство виготовила 258 одиниць продукції.

Середньореалізаційні ціни:

продукція - 283707,77 грн;

роботи - 187958,35 грн;

послуги - 27027,27 грн.

Чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг за 2018р., тис.грн.:64 356,4

в т.ч. продукції -61 204,0; робіт -3 152,4

Залежності від сезоних змін немає.

В 2019р. товариство здійснило експорт:

-контрольно-перевірочної апаратури (КПА-450М-С) для блоку РДЦ-450М-С.

- блоків запуску двигуна і управління стартером-генератором (БЗГ-450) для літака DART-450 та вертольоту МІ-2МСБ

Головними замовниками виробів АТ Елемент є АТ "Мотор Січ", ДП "Івченко - Прогрес", ДП ЛДЗ "Лорта", ДП "ОАЗ" та інші.

Продукція, яку виробляє АТ "Елемент", високотехнологічна та конкурентоспроможна, об'єм замовлень на яку постійно зростає.

Для виготовлення своєї продукції підприємство закуповує сировину та комплектуючі вироби в основному у вітчизняних виробників та постачальників, хоча на 70% комплектуючі вироби зарубіжного виробництва. Постачальників, що займають більше 10% в загальному об'ємі постачання - п'ять.

Основнi ризики в дiяльностi:

- збiльшення кiлькостi конкурентiв в регiонi;

- прострочка оплати клiєнтами за наданi послуги;

- загальноекономiчнi (рiзка змiна законодавства в сферi оподаткування, гiперiнфляцiя, рiзке коливання цiн на енергоносiї та матерiали), стiхiйнй лиха, якi можуть змiнити термiни виконання робiт та iншi форс-мажорнi обставини, якi можуть бути визнанi такими на пiдставi чинного законодавства;

- ризик, пов'язаний iз загальною економiчною та полiтичною ситуацiєю в країнi, зростанням цiн на ресурси, загальноринковим падiнням їх на всi активи;

Заходи щодо зменшення ризикiв, захисту своєї діяльності:

- пiдвищення якостi та вiдповiдальностi по укладених договорах при утриманнi належного рiвня конкурентноздатностi розцiнок на послуги;

- вивчення кон'юнктури ринку, перевiрка платоспроможностi клiєнтiв, укладання договорiв з клiєнтами.

- своєчасне планування та створення необхiдних резервiв i запасiв матерiальних та фiнансових ресурсiв;

- в умовах фінансової кризи здійснення заходів щодо розширення ринкiв надання послуг;

- контроль за збереженням та використанням оборотних активiв.

Товариство планує здійснювати модернизацію виробничої бази та придбання виробничих приміщень. Для здійснення власного виробництва АТ "Елемент" орендує 482,3 м2 нежилих приміщень у ДП НДІ "Шторм". Становище на ринку не є монопольним.

**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**

У 2015 році придбано основних засобів на суму 144 тис. грн. Відчужень активів не було.

У 2016 р. придбано основних засобів на загальну суму 4125 тис. грн., відчужено на суму 1 тис. грн.

У 2017 р. придбано основних засобів на загальну суму 3218 тис. грн., відчужено на суму 76 тис. грн.

У 2018 р. придбано основних засобів на загальну суму 870,7 тис. грн. Відчужень активів не було.

У 2019 р. придбано основних засобів на загальну суму 3783,4 тис. грн. відчужено на суму 17,2 тис. грн.

Надалі буде планомірно проводитися модернізація виробничої бази підприємства.

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

Для здійснення власного виробництва АТ "Елемент" орендує 482,3 м2 нежилих приміщень у ДП НДІ "Шторм".

Всі основні засоби обліковуються на балансі товариства.

Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2019 р. складає 14948 тис. грн., у тому числі, будинки, споруди - 1255 тис. грн., машини та обладнання - 11428 тис. грн.; інструменти, прилади та інвентар - 1312 тис. грн.; інші основні засоби - 255 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи - 698 тис. грн. Первісна вартість основних засобів збільшилась відносно попереднього року на 3766 тис.грн. за рахунок придбання основних засобів.

Основнi засоби емiтента знаходяться в задовiльному станi.

Основні засоби розташовані за адресою: м. Одеса вул. Героїв Крут, 27.

Розрахунок виробничої потужності фахівцями товариства не здійснюється, ступiнь використання обладнання складає 100%.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства.

Облiк руху основних засобiв Товариства ведеться згiдно Положення (стандарту) бухгалтерського облiку №7 "Основнi засоби", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 27.04.2000 року, №92

Аналiтичний та синтетичний облiк основних засобiв Товариства ведеться вiдповiдно до вимог чинного законодавства України. Синтетичнi рахунки заведенi у вiдповiдностi до Iнструкцiї "Про застосування Плану рахункiв бухгалтерського облiку" вiд 30.11.1999 року №291. Облiк основних засобiв ведеться на рахунку №10 "Основнi засоби".

Нарахування зносу по основним засобам проводиться за прямолінійним методом.

Товариство користується основними засобами на наступних умовах: використання засобiв здiйснюється за їх цiльовим призначенням для здiйснення виробничої дiяльностi товариства.

Утримання активiв здiйснюється господарським способом. Iнформацiя щодо планiв капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв, характер та причини таких планiв, суми видаткiв, в тому числi вже зроблених, опис методу фiнансування, прогнознi дати початку та закiнчення дiяльностi та очiкуване зростання виробничих потужностей пiсля її завершення - вiдсутнi.

Екологічні фактори не впливають на основні засоби товариства.

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

Головним ризиком в діяльності АТ "Елемент" є залежність від економіко-політичної ситуації, яка складається в Україні.

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

Обрана полiтика щодо фiнансування - ощадливе використання оборотних коштiв. Товариство фiнансує свою дiяльнiсть за рахунок власних коштiв. Робочий капiтал є достатнiм для поточних потреб. Покращення лiквiдностi планується досягнути шляхом укладення договорiв та таким чином прис-корити оборотнiсть коштiв.

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

Загальна вартість укладених, але не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду складає 9 478,3 тис.грн. Очікувані прибутки від виконання цих договорів - 947,8 тис.грн.

**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)**

Головними заходами, спрямованими на успішну роботу АТ "Елемент" в 2019 році були:

- підвищення якості продукції, яка виробляється АТ "Елемент";

- зниження собівартості продукції за рахунок впровадження прогресивних технологій її виготовлення, раціонального використання матеріальних та фінансових ресурсів;

- підвищення відповідальності усіх служб за додержання і сумлінне виконання своїх службових обов'язків;

- постійний аналіз ринків необхідних матеріальних ресурсів, які використовуються при виробництві власної продукції та ринків збуту готової продукції;

- максимальне використання активної частини основних фондів;

- вдосконалення наявного технологічного обладнання та спрощення виробничих процесів;

- придбання сучасного та швидкоокупного обладнання;

- економія загальновиробничих та адміністративних витрат;

- впровадження розумних пропорцій в чисельності управлінського персоналу, інженерно-технічних робітників та робочих кадрів;

- максимальне використання потенційних можливостей кожного працівника за допомогою матеріального стимулювання та інших факторів;

- чітка організація праці, оперативне вирішення питань.

Ті ж самі заходи товариство планує здійснювати в 2020 р.

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

Загальна сума валових витрат на дослідження та розробки за 2019 рік склала 7 004,4 тис.грн.

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

Інформацію, яка може бути істотною для оцінки фінансового стану та результатів діяльності товариства, потенційні інвестори можуть отримати в товаристві, на сайті НКЦПФР - www.stockmarket.gov.ua. та на особистому сайті емітента http://element.od.ua/

Результати дiяльностi Товариства за останнi 3 роки

2019 рік 2018 рiк 2017 рiк

Чистий дохiд (виручка)вiд реалiзацiї

продукцiї (робiт, послуг), всього: тис.грн. 64356 80003 30118

Собiвартiсть реалiзованої продукцiї

(товарiв, робiт, послуг) тис.грн. 46893 58113 21187

Чистий прибуток ((-) збиток) тис.грн. 11844 15780 5510

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Керівництво | Виконавчий орган Товариства є одноосібним. Повноваження виконавчого органу здійснює директор Товариства. | Директор - Ранченко Геннадій Степанович. |
| Ревізор | Ревізор складається з однієї особи. | Ревізор - Буряченко Ганна Григорівна. |

|  |
| --- |
| **V. Інформація про посадових осіб емітента** |
| **1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Директор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Ранченко Геннадій Степанович |
| **3) Рік народження** | 1949 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 49 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "Елемент"  30863766  Директор |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 5 років |

**8) Опис Розмір виплаченої винагороди за звітний період склав 415018,80 грн. Винагорода в натуральній формі у звітному році не виплачувалась.**

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

**Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом 5-ти років - директор.**

**Посадова особа обіймає посаду директора на ТОВ СКБ "Елемент". Місцезнаходження підприємства: 65017 м. Одеса, вул. І та Ю. Липи, 46.**

**Загальний стаж роботи 49 р.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Головний бухгалтер |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Адирова Надія Миколаївна |
| **3) Рік народження** | 1984 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 12 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "Елемент"  30863766  Головний бухгалтер |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 13.06.2017 безстроково |

**8) Опис Винагорода за звітний період - 134668,63 грн. Винагорода в натуральній формі у звітному році не виплачувалась.**

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

**Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років - головний бухгалтер.**

**Посадова особа обіймає посаду економіста з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності 1 категорії у ТОВ СКБ "Елемент". Місцезнаходження підприємства:м. Одеса, вул. І. та Ю. Липи, 46.**

**Загальний стаж роботи 12 р.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Ревізор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Буряченко Ганна Григорівна |
| **3) Рік народження** | 1955 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 43 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "Елемент"  30863766  Ревізор |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 5 років |

**8) Опис Згідно цивільно-правового договору, що укладений з ревізором, ревізор виконує свої обов'язки на безоплатній основі.**

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

**Попередні посади, які посадова особа обіймала протягом останніх 5-ти років - начальник бюро метрології-головний метролог.**

**Посадова особа обіймає посаду інженера з метрології 1 категорії у ТОВ СКБ "Елемент". Місцезнаходження підприємства: 65017 м. Одеса, вул. І. та Ю. Липи, 46.**

**Загальний стаж роботи 43 р.**

**Змін в персональному складі щодо посадової особи в звітному році не відбувалось.**

|  |
| --- |
| **2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Директор | Ранченко Геннадій Степанович | 28025 | 35.03125 | 28025 | 0 |
| Голова ревізійної комісії | Буряченко Ганна Григорівна | 2400 | 3 | 2400 | 0 |

**VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

Вірогідні перспективи розвитку АТ "Елемент" на 2020 р.

1. Зростання обсягів виробництва на 20-30%.

2. Міжнародне співробітництво, вихід на світовий ринок: співпраця з Австрією, Туреччиною, Китаєм.

3. Зміцнення та подальший розвиток відносин співробітництва з Замовниками: АТ "МОТОР СІЧ", ДП "Івченко-Прогрес", ДП "КБ "Південне".

4. Збільшення статутного фонду (з 800 тис.грн. до 4-8 млн.грн.)

5. Вдосконалення наявного технологічного обладнання та спрощення виробничих процесів, впровадження нових технологій - автоматизація збірки електронних вузлів, лазерних технологій.

6. Підвищення заробітної плати робітників підприємства на 15-20%.

7. Зростання чисельності працівників підприємства на 5-10%., впровадження розумних пропорцій в чисельності управлінського персоналу, інженерно-технічних робітників та робочих кадрів.

8. Зростання прибутку підприємства у 2020 році в порівнянні з 2019 роком на 10-20%.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

1977 року - в Одеському НДІ "Шторм" утворено одне з перших в СРСР відділення мікроелектроніки з розробки датчиків неелектричних величин для систем забезпечення теплових режимів радіоелектронної апа-ратури.

1989 рік - зі структури НДІ "Шторм" виділено СКТБ "Елемент", яке було визначено головною органі-зацією Міністерства радіопромисловості СРСР з науково-технічного напрямку "Датчики фізичних величин і технологія їх виробництва".

1994 рік - в СКТБ "Елемент" (з 1996р. - ВАТ "СКТБ" Елемент ") створено науково-виробничим відді-лення НВО - 300 по розробці:

систем вимірювання та контролю параметрів авіаційних двигунів,

метеостанцій загальнопромислового і спеціального призначення.

2000 рік - НВО - 300 перетворено в конструкторське бюро "Елемент" - дочірнє підприємство ВАТ "СКТБ" Елемент "

2004 рік - ДП КБ "Елемент" реорганізовано у ВАТ "Елемент"

2011 рік - ВАТ "Елемент" перереєстровано в Приватне акціонерне товариство "Елемент"

Кваліфікаційний рівень підприємства:

- головна організація з науково - технічного напрямку "Електронні системи вимірювання, контролю параме-трів і управління авіаційними двигунами" з 2002 по 2016 рік,

- входить до Державного реєстру наукових організацій України,

- сертифіковане як Розробник та Виробник комплектуючих виробів авіаційної техніки Державної авіаційної служби України та АРМАК,

- система управління якістю сертифікована Бюро VERITAS,

- має Ліцензію на розробку, виготовлення, реалізацію, ремонт і модернізацію військової техніки і виконує роботи в інтересах Міністерства оборони України,

Кадровий склад - це електроніки, програмісти, конструктори, технологи, метрологи, випробувачі, наукові співробітники, в тому числі - доктор і кандидати технічних наук, а також робітники різних професій - більше 50 висококваліфікованих фахівців

На протязі існування Товариства відбувалось удосконалення техніки, технологій та організації праці, здійснювалися впровадження новацій в управлінні, ремонт існуючого обладнання, закупівля нового, більш сучасного. Специфіка діяльності Товариства вимагає здійснення постійного моніторингу законодавства, стандартів діяльності та новацій, що і провадиться у Товаристві. Працівники Емітента постійно підвищують рівень кваліфікації, проходить навчання та курси, для роботи у деяких сферах діяльності, залучаються спеціалісти. На протязі всього існування Емітента, неодноразово отримувались сертифікати на здійснення різних видів діяльності, таких як: Сертифікат за напрямками: електронні системи вимірювання, контролю параметрів та управління авіаційними двигунами; автоматизовані системи збору та обробки даних про роботу авіаційних двигунів під час проведення випробувань на моторних стендах, Сертифікат Системи управління якістю по Стандарту ISO 9001:2008 за галузями використання: проектування та розробка, виробництво та модернізація, ремонт та продовження ресурсу обслуговування електронних приладів, систем для вимірювання та регулювання пара, Свідоцтво про ідентифікацію виробника (постачальника) продукції для Збройних сил України, Свідоцтво про державну атестацію наукової установи. На протязі декількох років Товариство є прибутковим.

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

У звітному 2019 році Емiтентом не укладалися деривативи, правочини щодо похiдних цiнних паперiв, тому вплив даних факторiв на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Емiтента вiдсутнiй.

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

В АТ "Елемент" відсутні положення, які визначали завдання та полiтику емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками різних видів (внутрішні, зовнішні). Механізм нейтралізації фінансових ризиків ґрунтується на використанні сукупності методів і прийомів зменшення можливих фінансових втрат. Їх вибір у процесі ризик-менеджменту залежить від специфіки підприємницької діяльності. Товариство схильне до фінансових ризиків різних видів, тому для їх зменшення та для запобігання здійснюються заходи та вчиняються правочини, що гарантуватимуть мінімізацію таких ризиків. Наприклад, заходами по зниженню комерційних ризиків Товариства є: системне вивчення кон'юнктури ринку, раціональна цiнова політика. В загальному значенні заходами по зниженню ризиків є робота пiдприємства з достатнiм запасом фінансової мiцностi. Щодо правочинів, які б могли зменшувати ризики підприємства є правочини з державними замовленнями. Це зумовлено надійністю контрагента. Приватне акціонерне товариство не виключає, що може нести ризики, які виникають на основі форс-мажорних обставин. Політика страхування кожного основного виду прогнозованої операції у підприємства відсутня.

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

АТ "Елемент" схильний до цінових ризиків таких як валютного, відсоткового та ринкового ризиків. Тобто продукція, що виробляється та дохід, який може бути отриманий підприємством, залежать від коливання валютних курсів та від коливань вартості товарів на ринках збуту. Збільшення податків та нарахувань, погіршення економічного стану у країні, збільшення ціни на матеріальні ресурси та електроенергію також впливають на схильність до вказаних ризиків. Таким чином, Емітент несе ризик виникнення фінансових втрат (збитків). До ризику ліквідності Товариство не схильне, так як Товариство є прибутковим. Варто зазначити, що Товариство схильне і до ризику грошових потоків, насамперед у зв'язку із зміною законодавства України. Вводяться все нові положення, що регулюють різноманітні сфери діяльності Товариства, що закріплюють нові обов'язки Товариства. В таких випадках виникають ситуації невизначеності умов здійснення фінансових операцій, що і призводить до такого ризику.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

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

Кодекс корпоративного управління Товариствам не затверджувався.

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

Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоравтного управління Товариством не застосовується.

**Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Товариство здійснює діяльність із корпоративного управління зважаючи на положення, які закріплені в законодавстві України та нормативно-правових актах НКЦПФР. Розподіл прав і обов'язків між органами Товариства та його учасниками стосовно управління ним здійснено на основі статуту Товариства. Таким чином, діяльність Товариства з корпоративного управління полягає в забезпеченні: належної уваги до інтересів акціонерів, рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин, фінансової прозорості, запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю.

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

В Товаристві відсутній власний Кодекс корпоративного управління.

|  |
| --- |
| **3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 26.04.2019 | |
| **Кворум зборів** | 100 | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Порядок денний зборiв:  1.Обрання членiв лiчильної комiсiї, прийняття рiшення про припинення їх повноважень.  2.Затвердження порядку та способу засвiдчення бюлетенiв для голосування на зборах.  3.Обрання голови та секретаря зборiв, прийняття рiшень з питань порядку проведення зборiв (регламенту зборiв).  4. Розгляд звiту директора за 2018 р. та прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту директора  5. Розгляд звiту та висновкiв ревiзора Товариства за 2018 р. та прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту та висновкiв ревiзора.  6. Затвердження рiчного звiту Товариства за 2018 р.  7. Розподiл прибутку Товариства за 2018 р. Затвердження розмiру рiчних дивiдендiв. Прийняття рiшення щодо виплати дивiдендiв через депозитарну систему України.  8. Затвердження регулярної рiчної iнформацiї Товариства для оприлюднення її вiдповiдно до законодавства України.  9. Про доповнення перелiку видiв дiяльностi Товариства за КВЕД.  10. Внесення змiн до статуту ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ", пов'язаних iз приведенням статуту Товариства у вiдповiднiсть до вимог законодавства, шляхом викладення його в новiй редакцiї.  11. Визначення осiб, яким надаватимуться повноваження щодо пiдписання статуту Товариства в новiй редакцiї.  12. Визначення особи, якiй надаватимуться повноваження щодо державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕМЕНТ", що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських  формувань, пов\_язаних зi змiнами до статуту та доповненнями видiв економiчної дiяльностi Товариства.  13. Прийняття рiшення про припинення повноважень директора Товариства у зв'язку iз закiнченням строку повноважень.  14. Обрання директора Товариства. Затвердження умов трудового договору (контракту) з директором, встановлення розмiру його  винагороди. Обрання особи, яка уповноважується на пiдписання трудового договору (контракту) з директором Товариства.  15. Прийняття рiшення про припинення повноважень ревiзора Товариства у зв'язку iз закiнченням строку повноважень.  16. Обрання ревiзора Товариства.  17. Затвердження умов цивiльно-правового договору, що укладатиметься з ревiзором, встановлення розмiру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на пiдписання цивiльно-правового договору з ревiзором.  18. Про попереднє схвалення значних правочинiв, якi можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття рiшення, iз  зазначенням характеру правочинiв та їх граничної сукупної вартостi.  Загальними зборами прийнятi наступнi рiшення:  1 питання: Обрати лiчильну комiсiю в наступному складi: Ранченко Андрiй Геннадiйович, Данилов Всеволод Володимирович. Припинити повноваження лiчильної комiсiї по закiнченню рiчних загальних зборiв.  2 питання: Затвердити наступний порядок та спосiб засвiдчення бюлетенiв для голосування: бюлетень має бути пiдписаний акцiонером (представником акцiонера) iз зазначенням прiзвища, iменi та по батьковi акцiонера (представника акцiонера). За вiдсутностi таких реквiзитiв i пiдпису бюлетень вважається недiйсним. У разi якщо бюлетень для голосування складається з кiлькох аркушiв, сторiнки бюлетеня нумеруються. При цьому кожен аркуш пiдписується акцiонером (представником акцiонера). Бюлетень для голосування пiдписується також членом реєстрацiйної комiсiї та скрiплюється печаткою Товариства. У разi якщо бюлетень для голосування складається з кiлькох аркушiв, пiдпис члена реєстрацiйної комiсiї та печатка Товариства проставляються на останнiй сторiнцi бюлетеня.  3 питання: Обрати головою зборiв Грудiнкiна Вячеслава Михайловича. Обрати секретарем зборiв Великохатську Євгенiю Андрiївну.  Затвердити наступний регламент зборiв: для доповiдей з питань порядку денного до 15 хв. по кожному питанню, обговорення питань порядку денного до 6 хв., вiдповiдi на запитання до 5 хв., робота тимчасової лiчильної комiсiї та лiчильної комiсiї до 20 хв.  4 питання: Затвердити звiт директора Товариства за 2018 р.  5 питання: Затвердити звiт та висновки ревiзора Товариства за 2018 р.  6 питання: Затвердити рiчний звiт Товариства за 2018 р.  7 питання: Затвердити рiшення про розподiл чистого прибутку за 2018 р. наступним чином: 10% у сумi 1 577 969,80 грн. спрямувати до фонду виплати дивiдендiв, 90% у сумi 14 201 728,22 грн. - не розподiляти до наступних загальних зборiв. Визначити дату складання перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, 30 травня 2019 р. Виплату дивiдендiв здiйснити через депозитарну систему України у порядку, встановленому чинним законодавством. Затвердити строк виплати дивiдендiв з 30 травня 2019 р. по 30 вересня 2019 р. Дивiденди сплачуються шляхом виплати всiєї суми у повному обсязi. Повiдомити осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, про дату, розмiр, порядок та строк їх виплати в порядку, встановленому статутом товариства.  8 питання: Затвердити регулярну рiчну iнформацiю Товариства для оприлюднення її вiдповiдно до законодавства України.  9 питання: Доповнити перелiк видiв дiяльностi Товариства за КВЕД наступним: 30.30 Виробництво повiтряних i космiчних лiтальних апаратiв, супутнього устаткування. 10 питання: Затвердити змiни до статуту ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" шляхом викладення його в новiй редакцiї.  11 питання: Доручити головi зборiв ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ": Грудiнкiну Вячеславу Михайловичу  (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 2774207939) та секретарю зборiв ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" Великохатськiй Євгенiї Андрiївнi (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 3032423427) пiдписати статут ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" в новiй редакцiї.  12 питання: Уповноважити (з правом передоручення) директора Товариства Ранченка Геннадiя Степановича (реєстрацiйний номер  облiкової картки платника податкiв 1791001292) здiйснити усi дiї щодо державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про Товариство, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань, вiдносно змiн до установчих документiв та змiнами видiв економiчної дiяльностi Товариства.  13 питання: Припинити повноваження директора Товариства у зв'язку iз закiнченням строку повноважень.  14 питання: Обрати директором Товариства Ранченка Геннадiя Степановича строком на 5 рокiв. Затвердити умови трудового договору (контракту) з директором, встановити розмiр його винагороди 8 (вiсiм) мiнiмальних заробiтних плат, встановлених Законодавством України, а також 15% надбавки, як кандидату технiчних наук. Доручити Грудiнкiну Вячеславу Михайловичу пiдписати трудовий договiр (контракт) з директором Товариства.  15 питання: Припинити повноваження ревiзора Товариства у зв'язку iз закiнченням строку повноважень.  16 питання: За пiдсумками кумулятивного голосування ревiзором Товариства обрана Буряченко Ганна Григорiвна.  17 питання: Затвердити умови цивiльно-правового договору, що укладатиметься з ревiзором, встановити, що ревiзор виконує свої обов'язки на безоплатнiй основi. Доручити головi зборiв Грудiнкiну Вячеславу Михайловичу пiдписати цивiльно-правовий договiр з ревiзором Товариства.  18 питання: Попередньо схвалити укладення Товариством значних правочинiв (правочини, якi будуть пов\_язанi з господарською  дiяльнiстю Товариства згiдно iз статутом; надання фiнансової допомоги, позик, застав (iпотеки), порук, гарантiй, в тому числi за третiх осiб; отримання фiнансової допомоги або позик, тощо), що вчинятимуться Товариством протягом не бiльше як одного року з дати  прийняття цього рiшення, за якими ринкова вартiсть майна або послуг, що є предметом кожного такого правочину, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв, перевищує 10 вiдсоткiв, але менша нiж 50 вiдсоткiв або становить 50 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства. Гранична сукупна вартiсть правочинiв не повинна перевищувати 100 000,00 тис.грн.  Надати повноваження директору Товариства Ранченко Г.С. протягом одного року з дати проведення цих загальних зборiв, приймати рiшення щодо вчинення попередньо схвалених цими зборами правочинiв, визначати їх умови, здiйснювати вiд iменi товариства всi необхiднi дiї щодо вчинення значних правочинiв, якi попередньо схваленi цими зборами.  Вiд акцiонерiв Товариства не надходили пропозицiї до проекту порядку денного зборiв. Позачерговi загальнi збори не скликались. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | | X |  |
| Акціонери | |  | X |
| Депозитарна установа | |  | X |
| Інше |  | | |

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реорганізація | |  | X |
| Додатковий випуск акцій | |  | X |
| Унесення змін до статуту | |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | |  | X |
| Інше | у зітному році позачергові збори не скликались | | |

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Наглядова рада | |  | X |
| Виконавчий орган | |  | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) | |  | X |
| Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | |  | |
| Інше (зазначити) | у зітному році позачергові збори не скликались | | |

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення :** д/в

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

д/в

**Інформація про виконавчий орган**

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Виконавчий орган Товариства є одноосібним - Директор | Функціональні обов'язки виконавчого органу не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: виконавчий орган приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язаний. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.** | Згідно статуту Товариства рішення з будь-яких питань діяльності Товариства приймаються Директором шляхом видачі розпоряджень, вказівок, наказів, які доводяться до виконавців Директором протягом 3 (трьох) днів з дати прийняття відповідного рішення. У звітному році Директором Товариства видавалися наступні розпорядження:  - 06 березня 2019 р. про скликаня річних загальних зборів акціонерів, затвердження проекту порядку денного зборів та проектів рішень щодо питань, включених до проекту порядку денного зборів, затвердження повідомлень про проведення річних загальних зборів акціонерного Товариства, визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення річних загальних зборів та дати складання переліку акціонерів, які мають право участі у річних загальних зборах, про повідомлення власників іменних цінних паперів Товариства про скликання загальних зборів;  - 18 березня 2019 р. про призначення реєстраційної комісії зборів та формування тимчасової лічильної комісії зборів;  - 09 квітня 2019 р. про затвердження порядку денного та форми і тексту бюлетенів для голосування за питаннями порядку денного.  Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, виконавчий орган Товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі надавати інформацію про результати роботи виконавчого органу та аналіз діяльності виконавчого органу, включаючи зазначення того, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства. |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, виконавчий орган Товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі надавати інформацію про результати роботи виконавчого органу та аналіз діяльності виконавчого органу, включаючи зазначення того, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства. |

**Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

У звітному періоді Виконавчий орган до звіту керівництва не готували інформацію про свою діяльність, оскільки відповідно до пп. 6 п. 2 Гл. 4 Р. ІІІ Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. Приватні акціонерні Товариства можуть готувати вище наведену інформацію, але не зобов'язані. Наглядова рада Статутом не передбачена.

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

**Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:**

Система внутрiшнього контролю визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонуванняТовариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй, помилок, точнiсть i повнота бухгалтерських записiв, своєчасна пiдготовка надiйної фiнансової iнформацiї.

Правильнiсть ведення бухгалтерського облiку Товариства здiйснює Директор Товариства та головний бухгалтер та перевiряє Ревізор Товариства, затверджують загальні збори акціонерів Товариства. Фiнансова звiтнiсть Товариства за 2019 рiк перевiрена та пiдтверджена Ревізором Товариства. На думку Ревізора, рiчна фiнансова звiтнiсть, яка додається, вiдображає достовiрно, в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2019 року, фiнансовi результати його дiяльностi за 2019 рiк у вiдповiдностi до вимог Національних стандартів фінансової звітності. 24 квітня 2020 р. річна фінансова звітність Товариства затверджена загальними зборами акціонерів.

В АТ "Елемент" відсутні положення, які визначали завдання та полiтику емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками різних видів (внутрішні, зовнішні). Механізм нейтралізації фінансових ризиків ґрунтується на використанні сукупності методів і прийомів зменшення можливих фінансових втрат. Їх вибір у процесі ризик-менеджменту залежить від специфіки підприємницької діяльності. Товариство схильне до фінансових ризиків різних видів, тому для їх зменшення та для запобігання здійснюються заходи та вчиняються правочини, що гарантуватимуть мінімізацію таких ризиків. Наприклад, заходами по зниженню комерційних ризиків Товариства є: системне вивчення кон'юнктури ринку, раціональна цiнова політика. В загальному значенні заходами по зниженню ризиків є робота пiдприємства з достатнiм запасом фінансової мiцностi. Щодо правочинів, які б могли зменшувати ризики підприємства є правочини з державними замовленнями. Це зумовлено надійністю контрагента. Приватне акціонерне товариство не виключає, що може нести ризики, які виникають на основі форс-мажорних обставин. Політика страхування кожного основного виду прогнозованої операції у підприємства відсутня.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 1 **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 | Ні | Так | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | Ні | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | Ні | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Ні | Ні | Ні | Так |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні | Ні | Ні | Так |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | Ні | Ні | Так | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Ні | Ні | Ні | Так |

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Положення про загальні збори акціонерів | |  | X |
| Положення про наглядову раду | |  | X |
| Положення про виконавчий орган | |  | X |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | |  | X |
| Положення про ревізійну комісію ( або ревізора ) | |  | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку | |  | X |
| Інше (запишіть) | внутрішні положення не затверджувались | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | Так | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Так | Так | Ні |

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | | X |  |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (запишіть) |  | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | ТОВ "СКБ "Елемент" | 32167581 | 46.96875 |
| 2 | Ранченко Геннадiй Степанович | 1791001292 | 35.03125 |

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

Директор обирається за рішенням загальних зборів строком на 5 (п'ять) років. Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є ревізором Товариства. Після призначення з директором укладається трудовий договор (контракт), у якому передбачаються права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок оплати праці, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання тощо. Трудовий договор з директором укладає особа за рішенням загальних зборів протягом 3 (трьох) календарних днів від дати його обрання. У разі тимчасової відсутності директора на період відпустки, відрядження, хвороби тощо його обов'язки виконує особа на підставі наказу директора.

Ревізор обирається загальними зборами строком на 5 (п'ять) років. Ревізором може бути фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність. Не можуть бути ревізором Товариства директор та особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства. Ревізор не може входити до складу лічильної комісії Товариства. Загальні збори Товариства вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень ревізора та одночасне обрання нового ревізора.

Головний бухгалтер призначається на посаду і звільняється з посади наказом директора підприємства згідно діючого трудового законодавства.

Посадові особи у разі їх звільнення не отримують винагороди або компенсації.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

До повноважень директора належить:

-розробка проектів бюджетів, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;

-розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

-розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства;

-організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання річних звітів Товариства на розгляд загальних зборів;

-укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь в колективних переговорах як представники виконавчого органу.

-без довіреності представляти інтереси Товариства в державних установах, підприємствах всіх форм власності та громадських організаціях, в усіх правоохоронних та контролюючих органах, вчиняти від імені Товариства правочини та здійснювати всі юридично значимі дії, підписувати будь-які договори та зовнішньоекономічні контракти, здійснювати інші юридичні дії в межах компетенції, визначеної статутом, рішенням загальних зборів;

-видавати від імені Товариства довіреності;

-наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до законодавства, статуту та внутрішніх документів Товариства;

-в межах своєї компетенції видавати накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;

-приймати рішення про укладення правочинів на суму, яка не перевищує 10% балансової вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності; -підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього;

-розпоряджатися майном та коштами Товариства відповідно до статуту та чинного законодавства;

-здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, відповідно до законодавства та внутрішніх документів Товариства.

До повноважень та обов'язків головного бухгалтера відноситься:

-органiзацiя бухгалтерського облiку в товариствi;

-забезпечення дотримання в товариствi встановлених єдиних методичних основ бухгалтерського облiку, складання i надання у встановленi термiни вiдповiдної звiтностi;

-керiвництво роботою по забезпеченню контролю вiдображення на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй, дотримання порядку оформлення первинних документiв i реєстрiв бухгалтерського облiку, фiнансової звiтностi, розрахункiв i платiжних зобов'язань;

-забезпечення суворого дотримання фiнансової дисциплiни, кошторисiв адмiнiстративно-господарських i iнших витрат, законностi списання з бухгалтерських балансiв недостач, дебiторської заборгованостi i iнших витрат;

-забезпечення правильного нарахування i своєчасного перерахування платежiв до державного бюджету, внескiв на державне соцiальне страхування, засобiв на фiнансування капiтальних вкладень, погашення у встановленi термiни заборгованостi банкам по позиках; вiдрахування засобiв до фондiв i резервiв;

-забезпечення здiйснення економiчного аналiзу господарсько-фiнансової дiяльностi товариства за даними бухгалтерського облiку i звiтностi в цiлях виявлення внутрiгосподарських резервiв, попередження втрат i непродуктивних витрат;

-органiзацiя i контроль проведення ревiзiй, iнвентаризацiй грошових коштiв, товарно-матерiальних цiнностей i основних фондiв, розрахункiв i платiжних зобов'язань;

-контроль правильностi облiку заробiтної платнi, дотримання фiнансової i касової дисциплiни;

-контроль стягнення у встановленi термiни дебiторської i погашення кредиторської заборгованостi, дотримання платiжної дисциплiни;

-контроль роботи персоналу головної бухгалтерiї.

При здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства ревізор перевіряє:

-достовірність даних, які містяться в річній фінансовій звітності Товариства;

-відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;

-своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;

-дотримання директором Товариства наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;

-своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;

-зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;

-використання коштів резервного та інших фондів Товариства;

-правильність нарахування та виплати дивідендів;

-дотримання порядку оплати акцій Товариства;

-фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

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

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА про виконання узгоджених процедур стосовно розкриття у не фінансової інформації в складі звіту керівництва про корпоративне управління приватного акціонерного товариства "ЕЛЕМЕНТ" за 2019 рік

м. Одеса 01 березня 2020 року

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, акціонерам та керівництву Приватного акціонерного товариства "ЕЛЕМЕНТ"

Адреса: вул. Героїв Крут 27, м. Одеса, 65078

Усім іншим зацікавленим особам та користувачам звітів

Думка

Нами, фірмою"ТРАНСАУДИТ" у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю, надалі - Аудитором, виконані узгоджені процедури за вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі, МСА), а саме МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" з дотриманням вимог чинного законодавства України, зокрема, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", відповідно до договору від 10.02.2020 р. № 200204 .

Аудитором, перевірено інформацію емітента, наведену в Річному звіті керівництва за 2019 рік".

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", вбачається висновок:

прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Приватному акціонерному товаристві "ЕЛЕМЕНТ"

1) відповідає вимогам Закону України " Про акціонерні товариства " та вимогам Статуту,

2) Інформація про стан корпоративного управління, наведена у річному звіті керівництва за 2019 рік, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог законодавства України, документообігу емітента та до вимог рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12. 2013 р. за № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Основні відомості про емітента акцій

Повне найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ЕЛЕМЕНТ"

Скорочене найменування АТ "ЕЛЕМЕНТ"

Організаційно-правова форма (код за КОПФГ) 230 Акціонерне товариство

Ідентифікаційний код юридичної особи 30863766

Місцезнаходження (юридична адреса): вул. Героїв Крут 27, м. Одеса, 65078,

телефон/факс (048) 765-62-52

Відомості про первинну державну реєстрацію юридичної особи дата первинної державної реєстрації відкритим акціонерним товариством - 23.03. 2000 р

Остання перереєстрація - 01.07.2019р.

Свідоцтво НКЦПФР Немає

Основний вид діяльності за КВЕД 72.19

Зареєстрований статутний капітал 800000 грн. Поділено на 80000 акцій вартістю 10 грн. кожна

Назва банку ЮГРУ ПАТ КБ "Приватбанк"

МФО 328704

Поточний рахунок UA333287040000026000060466897

Склад акціонерів 1 юридична особа 37575 штук, 46,97 відсотків у Статутному Капіталі

7 фізичних осіб 42425 штук, 53,03 відсотків у Статутному Капіталі

Керівництво Директор Ранченко Геннадій Степанович

Адреса сторінки в мережі Інтернет

електрона адреса http://www.element.odessa.ua

odessa@element.od.a, science.element@gmail.com

Інформація про депозитарні установи ТОВ "РЕГРАН"

Код за ЄДРПОУ 23876083, Код МДО 100024

Місцезнаходження:

65078 , м.Одеса вул.Космонавтів,36

Засоби зв'язку: тел. (0482) 343-196, (0482) 343-306

Лiцензiя: серія АЕ №286597 від 12.10.2013р.

ПАТ "Національний Депозитарий"

Код за ЄДРПОУ 30370711,

04107,м. Київ, вул. Тропініна 7-Г

Засоби зв'язку: тел. (044) 363-04-01 ; (044) 363-04-08

Ліцензія:серія А01,№795373

АТ "ЕЛЕМЕНТ" не має територіально відокремлених структурних одиниць, філій та представництв, які виділені на окремий баланс.

Виконавчим органом, що здійснює керівництво поточною діяльністю емітента є його директор.

Основа для думки та опис застосованих критеріїв

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило Аудитора вважати, що звіт "Про корпоративне управління", якій є складовою частиною річного звіту за 2019 р. "Річний звіт керівництва за 2019 рік" Приватного акціонерного товариства "ЕЛЕМЕНТ", містить інформацію яка б потребувала суттєвих коригувань оцінки ключових питань документообігу діяльності для приведення їх у відповідність до критеріїв вимог законодавства України. АТ "ЕЛЕМЕНТ" дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог законів України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23,02 2006 р. № 3480-IV ( зі змінами та доповненнями), "Про акціонерні товариства" від 17,09 2008 р. № 514-VI (зі змінами та доповненнями), вимог рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12. 2013 р. за № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" ( зі змінами та доповненнями) та документообігу АТ "ЕЛЕМЕНТ". Наведена інформація в звіті про корпоративне управління за 2019 р., є справедливою в усіх суттєвих аспектах відображає інформацію про корпоративне управління товариства, викривлень в звіті на дату надання звіту незалежного аудитора не встановлено.

При виконанні завдання аудитором також перевірено річну інформацію емітента цінних паперів за 2017-2018 роки, яка розміщена на сайтах Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку та АТ "ЕЛЕМЕНТ". Розбіжностей та викривлень аудитором не встановлено.

Процедури, що будуть виконуватися відповідно до цього Договору, не є аудитом чи оглядом фінансової звітності, проведеним згідно з МСА, закрема, Міжнародними стандартами завдань з огляду, тому впевненість та узгодженість звіту про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період, висловлена не буде відповідно до умов Договору.

Ключові питання аудиту

Виконання завдання з дотриманням вимог професійних стандартів та застосовних вимог законодавчих і нормативних актів стосовно розкриття в нефінансової інформації в складі звіту керівництва - звіту про корпоративне управління, про відповідність документообігу товариства та відповідність законодавству України.

1. Аудитором досліджені наступні питання відносно кодексу корпоративного управління:

" Перевірка достовірності інформації про власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

" Перевірка достовірності інформації про кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Перевіркою встановлено:

Приватне акціонерне товариство "ЕЛЕМЕНТ" не створювало власного кодексу корпоративного управління, а керується загальними нормами законодавства про акціонерні товариства.

2. Аудитором досліджені питання достовірності інформації та всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Аудитор провів дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління. Джерелами інформації є:

" Статут,

" протоколи загальних зборів товариства,

" положення про загальні збори акціонерів, директора, ревізора

" інші внутрішні документи, які визначено статутом.

Аудитором встановлено, що відповідно до внутрішніх документів ПрАТ "ЕЛЕМЕНТ" не розробляло та приймало Положення про виконавчий орган, про ревізійну комісію.

АТ "ЕЛЕМЕНТ" у своєї діяльності керується наступними Положеннями:

положення про загальні збори акціонерів, затверджене Статутом

положення про директора, затверджене Статутом

положення про ревізора, затверджене Статутом

3. Аудитором досліджені питання достовірності інформації та всю відповідну інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень за 2019 р.

Зміст функцій та повноважень загальних зборів товариства визначені в наступних документах:

Протоколи загальних чергових зборів акціонерів за останні два роки,

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017-2018 рр., яка розміщена на його сайті та сайті НКЦПФР.

Аудитором встановлено, що АТ "ЕЛЕМЕНТ" провадить Загальні (чергові) збори акціонерів щорічно. Позачергових зборів протягом 2019 р. не провадилось.

Загальні збори акціонерів проведені 26 квітня 2019 р., протокол від 26 квітня без номеру Були прийняті наступні рішення:

Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.

Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на зборах.

Обрання голови та секретаря зборів, прийняття рішень з питань порядку проведення зборів (регламенту зборів).

Розгляд звіту директора за 2018 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту директора

Розгляд звіту та висновків ревізора Товариства за 2018 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків ревізора.

Затвердження річного звіту Товариства за 2018 р.

Розподіл прибутку Товариства за 2018 р. Затвердження розміру річних дивідендів. Прийняття рішення щодо виплати дивідендів.

Затвердження регулярної річної інформації Товариства для оприлюднення її відповідно до законодавства України.

Про доповнення переліку видів діяльності Товариства за КВЕД.

Внесення змін до статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ", пов'язаних із приведенням статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства, шляхом викладення його в новій редакції.

Визначення осіб, яким надаватимуться повноваження щодо підписання статуту Товариства в новій редакції.

Визначення особи, якій надаватимуться повноваження щодо державної реєстрації змін до відомостей про ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕМЕНТ", що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, пов'язаних зі змінами до статуту та доповненнями видів економічної діяльності Товариства.

Прийняття рішення про припинення повноважень директора Товариства у зв'язку із закінченням строку повноважень.

Обрання директора Товариства. Затвердження умов трудового договору (контракту) з директором, встановлення розміру його винагороди. Обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового договору (контракту) з директором Товариства.

Прийняття рішення про припинення повноважень ревізора Товариства у зв'язку із закінченням строку повноважень.

Обрання ревізора Товариства.

Затвердження умов цивільно-правового договору, що укладатиметься з ревізором, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правового договору з ревізором.

Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

Спосіб голосування з усіх питань порядку денного - з використанням бюлетенів, які вручені учасникам зборів під час реєстрації. Форма та текст бюлетенів затверджені розпорядженням директора Товариства від 09.04. 2019 р Статуту та Положення про виконавчій орган.

Рішення по усім питанням прийнято 100 відсотками усіх голосуючих акцій, зареєстрованих на загальних зборах. Аудитором відхилень не встановлено.

4. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) емітента, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень

Джерелами інформації є:

Статут.

Протоколи загальних зборів товариства, якими було сформовано, відкликано, обрано та затверджено кількісний склад органів.

Трудові договори(контракти) та розмір винагороди директору.

Інші документи

Аудитом встановлено:

Колегіальний орган (дирекція) Статутом не передбачено.

Наглядова рада згідно наданих аудитору документів не створювалась.

Ці факти не суперечать вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту товариства.

5. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Джерелами інформації є;

Статут

Протоколи загальних зборів за останній рік та попередній рік,

Річні звіти, звіти ревізора, звіти аудитора (аудиторської фірми)

Інші документи.

Аудитором встановлено:

Статутом визначено, що

РЕВІЗОР є особою, яка здійснює перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

Ревізор обирається загальними зборами строком на 5 (п'ять) років. Ревізором може бути фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність. Не можуть бути ревізором Товариства директор та особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства. Ревізор не може входити до складу лічильної комісії Товариства.

При здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства Ревізор перевіряє:

достовірність даних, які містяться в річній фінансовій звітності Товариства;

відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;

своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;

дотримання директором наданих йому повноважень щодо розпорядження майном, укладення правочинів та проведення фінансових операцій;

своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями;

зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;

використання коштів резервного та інших фондів;

правильність нарахування та виплати дивідендів;

дотримання порядку оплати акцій;

фінансовий стан, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

Ревізор відповідно до покладених на нього завдань здійснює планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності.

Планова перевірка проводиться ревізором за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік з метою надання загальним зборам висновків по річних звітах та балансах. Строк проведення планової перевірки не повинен перевищувати 30 (тридцять) календарних днів.

Спеціальні перевірки проводяться ревізором:

з власної ініціативи;

за рішенням загальних зборів акціонерів;

за рішенням директора;

на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій;

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності має бути розпочата не пізніше 30 (тридцяти) календарних днів від дати прийняття відповідного рішення ревізором, директором або отримання вимоги акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій;

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності проводиться за рахунок товариства.

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності за результатами фінансового року ревізор складає звіт та надає висновок, в якому має міститися:

підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності Товариства за відповідний період;

факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та надання звітності;

інформація про інші факти, виявлені під час проведення перевірки.

Ревізор вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи видачею розпоряджень.

Ревізор доповідає про результати проведених ним перевірок загальним зборам.

Ревізор має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів. Ревізор має право бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора та одночасне обрання нового Ревізора.

Відповідно до наданих документів:

Ревізора обрано Загальними зборами акціонерів (протокол 26.04. 2019 р. без номеру).

У 2019 р. виконано узгодження процедур стосовно розкриття у не фінансовій інформації в складі звіту керівництва та звіту про корпоративне управління, незалежною аудиторською фірмою, товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю "Трансаудит", код за ЄДРПОУ 23865010, адреса 65044, м. Одеса пр. Шевченка 2, повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству України, фінансової звітності за 2018 р. на підставі договору від 18.03.2019 р. №190318/1 Дата аудиторського висновку (звіту) 19.04.2019 року, договір підписано директорами.

Думка аудитора - із застереженням.

6. Аудитором перевірено достовірність інформації та всю відповідну інформацію про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Джерело інформації - зведений обліковий реєстр власників цінних паперів, наданий реєстратором:

1 юридична особа 37575 штук, 46,97 відсотків у статутному Капіталі

7 фізичних осіб 42425 штук, 53,03 відсотків у статутному Капіталі

7. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

- протоколи загальних зборів, в реєстрі для проведення загальних зборів акціонерів, складеного з акцій, які усі враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. .

Будь - якi обмеження прав участі та голосування акцiонерiв на загальних зборах віддсутнi.

8. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про порядок призначення та звільнення й повноваження посадових осіб емітента

Джерела інформації

" Статут,

" протоколи загальних зборів акціонерів якими було затверджено діючі посадови особи товариства.

" Трудові договори, накази, штатний розклад

" Інші документи

Аудитором визначено:

Відповідно до Статуту органами управління є:

" загальні збори акціонерів;

" директор;

" ревізор;

" виконавчий орган.

Статутом визначено, що директор та ревізор обираються Загальними зборами акціонерів, що не суперечить Закону України "Про акціонерні товариства" та внутрішніми положенням товариства.

До компетенції директора входить:

- розробка проектів бюджетів, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності;

- розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань та забезпечення їх реалізації;

- розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій та посадових окладів працівників;

- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності. Складання та надання річних звітів на розгляд загальних зборів;

- укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь в колективних переговорах як представники виконавчого органу.

- без довіреності представлення інтересів товариства в державних установах, підприємствах всіх форм власності та громадських організаціях, в усіх правоохоронних та контролюючих органах, вчиненняв від імені товариства правочинів та здійснення всі юридично значимих дій, підписання будь-які договорів та зовнішньоекономічних контрактів, здійснення інші юридичні дії в межах компетенції, визначеної статутом, рішеннями загальних зборів;

- видання довіреностей;

- прийняття та звільнення працівників, вжиття до них заходи заохочення та накладання стягнень відповідно до законодавства, статуту та внутрішніх документів;

- видавання наказів, розпоряджень, вказівок, обов'язкових для виконання всіма працівниками;

- приймати рішення про укладення значних правочинів та правочинів з заінтересованістю;

- підписання колективного договору, змін та доповнень до нього;

- розпоряджатися майном та коштами відповідно до статуту та чинного законодавства;

- здійснення інших функцій, які необхідні для забезпечення нормальної роботи відповідно до законодавства та внутрішніх документів.

Відповідно до наданих документів:

директора обрано загальними зборами акціонерів (протокол від 26 квітня 2019 без номера) строком на 5 років.

У зв'язку з нашим аудитом і нашою відповідальністю є ознайомитися з цією інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією або нашими знаннями, отриманими під час надання аудиторських послуг, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту про корпоративне управління.

Дослідженнями аудитора визначено, що корпоративне управління здійснюється згідно вимог діючого законодавства України та статуту товариства. Вищим органом управління є загальні збори акціонерів, рішення затверджуються та виконуються директором на підставі протоколів загальних зборів акціонерів, що передбачено статутними документами. Згідно Статуту контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів та узгодженням деяких фінансово - правових зобов'язань здійснює директор. Усі виконання та узгодження письмово підтверджені та зафіксовані у документообігу, пов'язаному з фінансово - господарською діяльністю. На думку аудиторав, можна зробити висновок про дотримання в цілому вимог до корпоративного управління по відношенню до усіх акціонерів.

Наявність здійснення корпоративного управлення підтверджується:

- протоколами загальних зборів акціонерів;

- наявністю органів управління: директора та ревізора, які керуються в своїй діяльності Статутом, кодексом про корпоративне управління, внутрішніми положеннями;

- наявністю інформації про діяльність та фінансові результати, яка затверджується щорічно загальними зборами акціонерів та розміщується у засобах масової інформації та в мережі Інтернет.

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

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

Виконавчий орган товариства в особах директора та головного бухгалтера, є особи які відповідають за нагляд за процесом звітування та є ті самі особи, що відповідають за складання звітності.

Відповідальність аудитора

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання аудиторських послуг.

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

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

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Фірма "Трансаудит" у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю (код за ЄДРПОУ 23865010)

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за N 1463 видано відповідно до рішення Аудиторської палати України від 26.01. 2001 р. N 98 та чинне до 29.11. 2020 р.)

Місцезнаходження: пр. Шевченка 2, м. Одеса, 65044 (для листування: аб. скринька 10, м. Одеса, 65026)

Телефон 0661-370872, електронна адреса tau@te.net.ua .

Найменування страховика - Приватне акціонерне товариство "Респект", дата і номер страхового договору - договір від 11. 11. 2019 р. № 13-1911-142874-511

Незалежний аудитор, директор фірми "Трансаудит"

Кравченко Т.В.

(Сертифікат АПУ серії А № 007180 без обмежень)

М.П.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| ТОВ "СКБ "Елемент" | 32167581 | Україна 65017 Одеська область д/н м.Одеса вул.I. та Ю.Липи,46 | 37575 | 46.96875 | 37575 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| Ранченко Геннадiй Степанович | | | 28025 | 35.03125 | 28025 | 0 |
| **Усього** | | | 65600 | 82 | 65600 | 0 |

|  |
| --- |
| **X. Структура капіталу** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Акції прості іменні | 80000 | 800000 | Права акціонерів - власників простих акцій:  1. Кожною простою акцією акціонерного товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:  1) участь в управлінні акціонерним товариством;  2) отримання дивідендів;  3) отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості частини майна товариства;  4) отримання інформації про господарську діяльність акціонерного товариства.  Одна проста акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.  Акціонери - власники простих акцій товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та статутом акціонерного товариства.  Обов'язки акціонерів  1. Акціонери зобов'язані:  дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів акціонерного товариства;  виконувати рішення загальних зборів, інших органів товариства;  виконувати свої зобов'язання перед товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;  оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом акціонерного товариства;  не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства.  2. Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені ЗУ "Про акціонерні товариства" та іншими законами. | Торгівля цінними паперами емітента здійснюється позабіржовому ринку цінних паперів. Цiннi папери товариства до лiстингу фондових бiрж не включались. В звітному році рішення щодо додаткової емісії цінних паперів не приймалось. |
| Примітки |  | | | |

**XI. 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 паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 29.11.2010 | 1105/1/10 | ДКЦПФР | UA4000107163 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 10.00 | 80000 | 800000.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Торгівля цінними паперами емітента здійснюється на позабіржовому ринку цінних паперів. Цiннi папери товариства до лiстингу фондових бiрж не включались. В звітному році рішення щодо додаткової емісії цінних паперів не приймалось. Розміщення цінних паперів здійснювалось на внутрішньому ринку відкритим способом. Цінні папери розміщенні в повному обсязі. Дострокового погашення цінних паперів не відбувалось. | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| **8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Грудiнкiн Вячеслав Михайлович | 2400 | 3 | 2400 | 0 |
| Данилов Всеволод Володимирович | 2400 | 3 | 2400 | 0 |
| Ранченко Геннадiй Степанович | 28025 | 35.03125 | 28025 | 0 |
| Волков Дмитро Iванович | 2400 | 3 | 2400 | 0 |
| Буряченко Ганна Григорiївна | 2400 | 3 | 2400 | 0 |
| Рябоконь Сергiй Михайлович | 2400 | 3 | 2400 | 0 |
| **Усього** | **40025** | **50.03125** | **40025** | **0** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 29.11.2010 | 1105/1/10 | UA4000107163 | 80000 | 800000.00 | 80000 | 0 | 0 |
| **Опис** | д/в | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **За результатами звітного періоду** | | **У звітному періоді** | |
| **За простими акціями** | **За привілейованими акціями** | **За простими акціями** | **За привілейованими акціями** |
| **Сума нарахованих дивідендів, грн.** | |  |  | 1577969.8 |  |
| **Нараховані дивіденди на одну акцію, грн** | |  |  | 19.7246 |  |
| **Сума виплачених/**  **перерахованих дивідендів, грн** | |  |  | 1523576.69 |  |
| **Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів** | | д/н | д/н | 26.04.2019 | д/н |
| **Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів** | | д/н | д/н | 30.05.2019 | д/н |
| **Спосіб виплати дивідендів** | |  |  | безпоредньо акцiонерам |  |
| **Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату** | |  |  |  |  |
| **Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату** | |  |  | 18.07.2019p. : 1523576.69 грн. |  |
| **Опис** | Дата прийняття рiшення про виплату дивiдендiв - 26.04.2019 р.  Дата складення перелiку осiб , якi мають право на отримання дивiдендiв - 30 травня 2019 р.  Дата, розмiр, порядок та строк виплати дивiдендiв - строк виплати з 30 травня 2019 р. по 30 вересня 2019 р. ; порядок виплати - виплата всiєї суми в повному обсязi; спосiб виплати - переказами на особистi рахунки акцiонерiв.  Розмiр дивiдендiв, що пiдлягають виплатi - 1 577 969,80 грн. | | | | |

|  |
| --- |
| **XIII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента** |
| **1. Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 2549.000 | 3484.000 | 0.000 | 0.000 | 2549.000 | 3484.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 932.000 | 1837.000 | 0.000 | 0.000 | 932.000 | 1837.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 1617.000 | 1647.000 | 0.000 | 0.000 | 1617.000 | 1647.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 2549.000 | 3484.000 | 0.000 | 0.000 | 2549.000 | 3484.000 |

**Пояснення :** Станом на 31.12.2019 р. за даними бухгалтерського обліку первісна вартість основних засобів складає 14948 тис. грн., у т.ч. машини та обладнання - 1837 тис. грн., інші - 1647 тис.грн.

Сума нарахованого зносу складає 11464 тис.грн., що складає 76,69%.

Згідно наказу про облікову політику в АТ "Елемент" встановлені наступні строки корисного використання активів:

- будинки, споруди (група 3) - 20 років,

- машини й обладнання (група 4) - 5 років,

- комп'ютери, інші машини для автоматичної обробки інформації, засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, які визнаються як нематеріальний актив), модулі, модеми, джерела безперебійного живлення, телефони (група 4) - 2 роки,

- інструменти, прилади, інвентар, меблі (група 6) - 5 років,

- інші основні засоби (група 9) - 12 років,

- малоцінні необоротні матеріальні активи (група 11) - 5 років.

Ступінь зносу основних засобів:

- машини й обладнання (група 4) - 84%,

- інструменти, прилади, інвентар, меблі (група 6) - 53%,

- інші основні засоби (група 9) - 70%,

Всі основні засоби використовуються в повному обсязі. Обмежень щодо використання основних засобів не існує.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 38694 | 28428 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 800 | 800 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 800 | 800 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами | | |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(38694.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(800.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року. | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку, у тому числі : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | | Х | 1238.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | | Х | 21264.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | | Х | 22502.00 | Х | Х |
| **Опис** | Вiдображенi в балансi довгостроковi та поточнi зобов'язання, їх оцiнка вiдповiдає вимогам П(С)БО №11 "Зобов'язання". Данi балансу пiдтвердженi системою аналiтичного облiку, актами звiрки. Загальна сума поточних зобов'язань становить 22358 тис. грн. , в т.ч. заборгованiсть за товари, роботи, послуги - 18077 тис. грн., за одержаними авансами - 2784 тис. грн., з бюджетом - 1238 тис. грн., у тому числi з податку на прибуток - 633 тис. грн., з оплати працi - 6 тис.грн., iншi поточнi зобов'язання - 253 тис. грн. Довгостроковi забезпечення - 144,0 тис. грн. | | | | |

|  |
| --- |
| **6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | АФ ТОВ "Трансаудит" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23865010 |
| **Місцезнаходження** | 65044 Одеська область Приморський м. Одеса пр-т Шевченко, 2 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | Свідоцтво №1463 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.01.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | 0661370872 |
| **Факс** | (048) 777-37-48 |
| **Вид діяльності** | діяльність у сфері бухгалтерського обліку |
| **Опис** | Аудиторська фірма надає послуги стосовно висловлення своєї думки,перевірення інформації, яка включена у склад звіту керівництва емітента. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВ "Регран" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23876083 |
| **Місцезнаходження** | 65078 Одеська область Малиновський м. Одеса вул. Космонавтів, 36 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №286597 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 10.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0482) 343-195 |
| **Факс** | (0482) 343-306 |
| **Вид діяльності** | депозитарна діяльність депозитарної установи |
| **Опис** | ТОВ "Регран" надає послуги з депозитарного обліку цінних паперів, прав на цінні папери та їх обмежень на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах депонентів. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публiчне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Тропініна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | Рішення № 2092 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 591-04-00 |
| **Факс** | (044) 591-04-00 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність центрального депозитарію |
| **Опис** | З депозитарiєм укладено договiр на обслуговування емiсiї. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |
| **Опис** | Подання звітності до НКЦПФР |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/APA |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку |
| **Опис** | Оприлюднення регульованої інформації |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | | | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Приватне акціонерне товариство "Елемент" | за ЄДРПОУ | | | 30863766 | | |
| Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | | | 51101 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | | | 230 | | |
| Вид економічної діяльності ДОСЛІДЖЕННЯ Й ЕКСПЕРИМЕНТАЛЬНІ РОЗРОБКИ У СФЕРІ ІНШИХ ПРИРОДНИЧИХ І ТЕХНІЧНИХ НАУК | за КВЕД | | | 72.19 | | |
| Середня кількість працівників 48 |  | | |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  | | |  | | |
| Адреса 65078 Одеська область м.Одеса вул. Терешкової, 27, т.(048) 765-62-52  Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  | | |  | | |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  | V |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |  |

**Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2019 р.**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 1 Код за ДКУД | 1801001 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| I. Необоротні активи  Нематеріальні активи | 1000 | 273 | 339 |
| первісна вартість | 1001 | 394 | 530 |
| накопичена амортизація | 1002 | 121 | 191 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- |
| Основні засоби | 1010 | 2549 | 3484 |
| первісна вартість | 1011 | 11182 | 14948 |
| знос | 1012 | 8633 | 11464 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | -- | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | -- | -- |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 2822 | 3823 |
| II. Оборотні активи  Запаси | 1100 | 11118 | 14095 |
| Виробничі запаси | 1101 | 6781 | 6714 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 3598 | 7021 |
| Готова продукція | 1103 | 739 | 360 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 10079 | 11653 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 1130 | 5053 | 2089 |
| з бюджетом | 1135 | -- | 11 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 8 | 48 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 23290 | 29013 |
| Рахунки в банках | 1167 | 23290 | 29013 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | 466 | 464 |
| Усього за розділом II | 1195 | 50014 | 57373 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 52836 | 61196 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капітал  Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 800 | 800 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | -- | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | 766 | 766 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 26862 | 37128 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 28428 | 38694 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення  Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 144 | 144 |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | 144 | 144 |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпечення  Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 18724 | 18077 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 1634 | 1238 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 866 | 633 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 69 | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 280 | 6 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 2802 | 2784 |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 755 | 253 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 24264 | 22358 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,  утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 52836 | 61196 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ранченко Геннадій Степанович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Адирова Надія Миколаївна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Приватне акціонерне товариство "Елемент" | за ЄДРПОУ | 30863766 | | |

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

**за 2019 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 64356 | 80003 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (46893) | (58113) |
| Валовий:       прибуток | 2090 | 17463 | 21890 |
| збиток | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 45 | 32 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (2845) | (2375) |
| Витрати на збут | 2150 | (--) | (--) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (218) | (303) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток | 2190 | 14445 | 19244 |
| збиток | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи | 2240 | -- | -- |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (--) | (--) |
| Фінансовий результат до оподаткування:  прибуток | 2290 | 14445 | 19244 |
| збиток | 2295 | (--) | (--) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -2601 | -3464 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток | 2350 | 11844 | 15780 |
| збиток | 2355 | (--) | (--) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 11844 | 15780 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 27719 | 29093 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 7736 | 6509 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 1675 | 1416 |
| Амортизація | 2515 | 2918 | 1979 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 15776 | 19711 |
| **Разом** | 2550 | 55824 | 58708 |

**ІV. 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 | 80000 | 80000 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 80000 | 80000 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 148.05000000 | 197.25000000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 148.05000000 | 197.25000000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | -- | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ранченко Геннадій Степанович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Адирова Надія Миколаївна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Приватне акціонерне товариство "Елемент" | за ЄДРПОУ | 30863766 | | |

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

**за 2019 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 3 Код за ДКУД | 1801004 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльності  Надходження від:  Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 72797 | 83148 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | 101 | -- |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 2784 | 2802 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 14 | 34 |
| Інші надходження | 3095 | 14 | 35 |
| Витрачання на оплату:  Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (43990) | (41013) |
| Праці | 3105 | (6608) | (4919) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (1754) | (1341) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (15500) | (16252) |
| Зобов'язання з податку на прибуток | 3116 | (2833) | (3123) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (11016) | (11888) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (1651) | (1241) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (--) | (6011) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (216) | (79) |
| Інші витрачання | 3190 | (396) | (198) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 7246 | 16206 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності  Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | -- |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:  фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (--) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -- | -- |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності  Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | -- | -- |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | -- | -- |
| Сплату дивідендів | 3355 | (1523) | (1064) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -1523 | -1064 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 5723 | 15142 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 23290 | 8148 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 29013 | 23290 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ранченко Геннадiй Степанович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Адирова Надiя Миколаївна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Приватне акціонерне товариство "Елемент" | за ЄДРПОУ | 30863766 | | |

**Звіт про власний капітал**

**за 2019 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)**  **капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-**  **поділе-**  **ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 800 | -- | -- | 766 | 26862 | -- | -- | 28428 |
| Коригування:  Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 800 | -- | -- | 766 | 26862 | -- | -- | 28428 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 11844 | -- | -- | 11844 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:  Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -1578 | -- | -- | -1578 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | -- | 10266 | -- | -- | 10266 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 800 | -- | -- | 766 | 37128 | -- | -- | 38694 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ранченко Геннадiй Степанович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Адирова Надiя Миколаївна** |
|  | **(підпис)** |  |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Керівництво Товариства, що здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію Товариства, стверджує що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства , а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Вiд iменi керiвництва - директор Ранченко Геннадій Степанович, головний бухгалтер - Адирова Надія Миколаївна.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 26.04.2019 | 02.05.2019 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 26.04.2019 | 02.05.2019 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |