

# Титульний аркуш

19.06.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 02/2023

(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).

Генеральний директор

(посада)

Лисов Д.В.

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Альцест"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 21547168
4. Місцезнаходження: 08130, Україна, Київська обл., Києво-Святошинський р-н, село Петропавлівська Борщагівка, вул. Петропавлівська, 4
5. Міжміський код, телефон та факс: 044 371-40-47, 044 371-40-47
6. Адреса електронної пошти: nataliya\_gresko@altsest.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 21.12.2022, № 211222.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

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

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://altsest.com/ua/company/Doc/>

(URL-адреса сторінки)

20.06.2023

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

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

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

32. Твердження щодо річної інформації

X

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

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

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на 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:

Відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.13 №2826, а саме абзацу четвертого пункту 5 глави 4 Розділу II, Товариство зобов'язано розкривати регулярну річну інформацію відповідно до переліку, який визначено у пункті 1 глави 4 розділу III цього Положення, крім вимог підпунктів 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 цього пункту, відповідно тому емітент має право не розкривати наступну інформацію:

- Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності;

- Інформація щодо посади корпоративного секретаря;

- Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;

- Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;

- Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;

- Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;

- 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);
  - Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
  - Інформація вчинення значних правочинів;
  - Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
  - Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
  - Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)
  - Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо);
- Крім того, по причині відсутності інформації протягом 2021 року не заповнювалась наступна інформація:
- Інформація про рейтингове агентство;
  - Судові справи емітента - не було судових справ за якими розглядаються позовні вимоги або провадження за якими відкрито у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок звітного року;
  - Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій;
  - Звіт керівництва - відсутня інформація щодо Наглядової ради (зазначений орган управління не утворено);
  - інформація про облігації емітента;
  - інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
  - інформація про похідні цінні папери емітента;
  - інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду;
  - Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента;
  - Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів;
  - 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;
  - Інформація про обсяги виробництва та реалізація основних видів продукції та
  - Інформація про собівартість реалізованої продукції не заповнювалась у зв'язку з тим, що емітент не займається видами діяльності, що класифікуються, як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
  - Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами;
  - Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента;
  - Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом;
- п.36 - 45 Змісту - інформація не зазначається, оскільки Товариство не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

Приватне акціонерне товариство "Альцест"

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

АТ "Альцест"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

28.12.1996

**4. Територія (область)**

Київська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

1650000

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

0

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

0

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

168

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

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

46.69 - Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням

47.59 - Роздрібна торгівля меблями, освітлювальним приладдям та іншими товарами для

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК", МФО 380805

2) IBAN

UA333808050000000026008442129

3) поточний рахунок

UA333808050000000026008442129

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

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК", МФО 380805

5) IBAN

UA023808050000000026000442127

6) поточний рахунок

UA023808050000000026000442127

**12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах**

1) Найменування

ДП "Альцест-Дніпро"

2) Організаційно-правова форма

Дочірнє підприємство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

21853296

4) Місцезнаходження

Україна, 49069, м. Дніпро, вул. Артема, буд.94

5) Опис

Частка Товариства складає 100%

1) Найменування

ТОВ "Компанія "Альцест-Карпати"

- 2) Організаційно-правова форма  
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
24680264
- 4) Місцезнаходження  
Україна, 76018 м. Івано-Франківськ, вул. Мельничука, буд 8
- 5) Опис  
Частка Товариства складає 80 %

- 1) Найменування  
ТОВ "Атон-Бізнес"
- 2) Організаційно-правова форма  
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
30374119
- 4) Місцезнаходження  
Україна, 02094, м. Київ, пр. Гагаріна, буд 15
- 5) Опис  
Частка Товариства складає 100 %

- 1) Найменування  
ТОВ "Альцест-Запоріжжя"
- 2) Організаційно-правова форма  
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
32889959
- 4) Місцезнаходження  
Україна, 69035, м. Запоріжжя, пр. Маяковського, буд. 11
- 5) Опис  
Частка Товариства складає 99 %

- 1) Найменування  
ТОВ "Альцест-Луганськ"
- 2) Організаційно-правова форма  
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
33241697
- 4) Місцезнаходження  
Україна, 08130, с. ПП Борщагівка, Київська обл, Києво-Святош. р-н, вул. Петропавлівська.  
буд 4
- 5) Опис  
Частка Товариства складає 100 %

- 1) Найменування  
ТОВ "Альцест-Профі"
- 2) Організаційно-правова форма  
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
33559042
- 4) Місцезнаходження

Україна, 08130, с. ПП Борщагівка, Київська обл, Києво-Святош. р-н, вул. Петропавлівська.

буд 4

5) Опис

Частка Товариства складає 99 %

1) Найменування

ТОВ "Альцест-Поділля"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

34700865

4) Місцезнаходження

Україна, 21100, м. Вінниця, вул. Хмельницьке шосе, буд 4

5) Опис

Частка Товариства складає 98 %

1) Найменування

ТОВ "Майстер Інжиніринг"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

34902832

4) Місцезнаходження

Україна, 08130, с. ПП Борщагівка, Київська обл, Києво-Святош. р-н, вул. Петропавлівська.

буд 4

5) Опис

Частка Товариства складає 75 %

1) Найменування

ТОВ "Альцест-Десна"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

35194890

4) Місцезнаходження

Україна, 14034, м. Чернігів, вул. Рокоссовського, буд. 70

5) Опис

Частка Товариства складає 100 %

1) Найменування

ТОВ "Альцест-Миколаїв"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

35674061

4) Місцезнаходження

Україна. м. Миколаїв, вул. Скороходова, буд. 211

5) Опис

Частка Товариства складає 100 %



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

### **1) Найменування**

ОДЕСЬКА ФІЛІЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АЛЬЦЕСТ"

### **2) Місцезнаходження**

Україна, 65005, Малиновський район р-н, м. Одеса, вул. Балківська, 143

### **3) Опис**

код ЄДРПОУ 21009123. Предмет діяльності - оптова та роздрібна торгівля непродовольчими товарами.

### **1) Найменування**

ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ФІЛІЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АЛЬЦЕСТ"

### **2) Місцезнаходження**

Україна, 49054, Шевченківський район р-н, м. Дніпро, вул. М. Грушевського, 50

### **3) Опис**

код ЄДРПОУ 38010544 Предмет діяльності - оптова та роздрібна торгівля непродовольчими товарами.

### **1) Найменування**

ЛЬВІВСЬКА ФІЛІЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АЛЬЦЕСТ"

### **2) Місцезнаходження**

Україна, 79000, Шевченківський район р-н, м. Львів, пр-т Чорновола, 95

### **3) Опис**

код ЄДРПОУ 38010565 Предмет діяльності - оптова та роздрібна торгівля непродовольчими товарами.

### **1) Найменування**

ЧЕРНІГІВСЬКА ФІЛІЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АЛЬЦЕСТ"

### **2) Місцезнаходження**

Україна, 14000, Деснянський район р-н, м. Чернігів, вул. Коцюбинського, 74

### **3) Опис**

код ЄДРПОУ 38010570. Предмет діяльності - оптова та роздрібна торгівля непродовольчими товарами.

## **XI. Опис бізнесу**

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

Загальні збори акціонерів, виконавчий орган - Генеральний директор. За звітний період не відбувалось змін в організаційній структурі.

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

Кадрова програма емітента передбачає постійне підвищення кваліфікації своїх співробітників за рахунок отримання додаткової освіти із суміжних областей (дистаційне навчання); отримання

навичок та знань через відвідування семінарів та конференцій із професійної тематики.

- середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 159;
- середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 9 осіб;
- працівників, що працюють на умовах неповного робочого дня - 4 особи;

Відносно попереднього року фонд оплати праці збільшився на 14,7% і складає за 2021 рік 44,5 млн.грн.

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

Емітент не належить до жодних з об'єднань підприємств.

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

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими підприємствами та установами.

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

Щодо реорганізації підприємства жодних пропозицій з боку третіх осіб не надходило.

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

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться по журнально - ордерній системі рахівництва відповідно до положень (стандартів) фінансової звітності (П(С)БО) бухгалтерського обліку та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-ХІУ та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Річна фінансова звітність за 2021 рік складена відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та положень (стандартами) фінансової звітності (П(С)БО).

Фінансова звітність складена та подана у національній валюті України гривні станом на 31.12.2021 року.

Сукупність принципів, методів і процедур, що використовувались товариством для складання і подання фінансової звітності відповідають наказу про облікову політику підприємства та Положенню про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку АТ "Альцест" на 2021 рік. Положення про облікову політику використовувались товариством протягом звітного періоду без змін.

Облікова політика підприємства будується з використанням принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності:

- автономність;
- обачність (обережність);
- повне висвітлення (відображення);
- послідовність;
- безперервність;
- відповідність нарахування доходів і витрат;
- превалювання (перевага) сутності над формою;
- історична (фактична собівартість);
- єдиний грошовий вимірник;
- періодичність.

Амортизація основних засобів та інших необоротних активів здійснюється прямолінійним

методом із застосуванням допустимих строків, визначених Податковим кодексом України. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів не розраховується і з метою амортизації прирівнюється нулю. Дооцінка, уцінка основних засобів протягом звітного періоду не проводилась. Товарно - матеріальні цінності для цілей бухгалтерського обліку відображені в балансі відповідно до П(С)БО 9 "Запаси" за фактичною собівартістю. Одиницею обліку запасів в бухгалтерському обліку є їх найменування. Запаси визнані активом, якщо існує ймовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням та їх вартість може бути достовірно визначена. Запаси, які не приносять підприємству економічної вигоди в майбутньому, визначаються неліквідними і списуються по бухгалтерському обліку, а при складанні фінансової звітності не відображаються в балансі.

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

Компанія "Альцест" - одна з найбільших національних операторів професійного інструменту, обладнання і садово-паркової техніки в Україні. В асортименті тільки найнадійніші торгові марки, такі як Bosch, Makita, Metabo, DeWalt, Gruntek, Gardena, Husqvarna, Karcher, Masalta, Stark, S&R, AL-KO, Oleo-Mac і безліч інших.

Основні групи товарів, обсяги продажу:

Група товарів	Обсяги у натуральному виразі	Сума, без пдв, тис.грн.
Обладнання та приладдя	88 679	76 991
Розхідний інструмент	3 235 419	67 202
Електро- та акумуляторний інструмент	46 408	62 110
Інструмент для лісу/саду/городу	151 385	43 447
Ручний інструмент	223 424	29 568
інші	723 491	56 891
Всього	4 468 805	336 209

Доля експорту складає 9 відсотків, відповідно 29,9 млн грн.

Основні покупці на ринку України є: ТОВ "Еліцентр", ТОВ "Розетка УА", ТОВ "Олді ТБД", ТОВ «Олді-Житомир», УКРЕНЕРГО НЕК ПрАТ, АПК-ІНВЕСТ ПрАТ та інші. Основні постачальники: ТОВ "Роберт Бош", ТОВ "Хускварна Україна", ТОВ "Метабо Україна", S&R Industriewerkzeuge та інші.

Обсяги продажу залежать від сезонних змін.

Цінова політика спрямована на встановлення оптимальних цін, знижок, умов оплати за товар для досягнення максимального задоволення споживачів та отримання Товариством прибутку. При

формуванні ціни враховуються вплив зовнішніх та внутрішніх факторів.

Основними факторами ризику в діяльності підприємства є високий рівень конкуренції, податковий ризик, пов'язаний з можливими змінами у податковому законодавстві, валютні ризики, стагнація у зв'язку з падінням економіки країни, нестабільність попиту, форс-мажорні обставини та інші.

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Військова агресія росії проти України вносить велику невизначеність для Товариства в майбутньому, включаючи ризик знищення або пошкодження активів, зниження платоспроможності контрагентів та їх нездатність в повній мірі розрахуватися за надані послуги, ризик втрати клієнтів.

**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**

В 2017 році придбано основних засобів на суму 724 тис. грн.:

- машини та обладнання- 123 тис.грн.
- транспортні засоби - 61 тис.грн.
- Інструменти,прилади,інвентар,меблі -20 тис.грн.
- інші основні засоби - 404 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи- 116 тис.грн.

В 2017 році вибуло основних засобів в зв'язку з продажем на суму 38 тис. грн.

В 2018 році придбано основних засобів на суму 1541 тис. грн

- машини та обладнання- 508 тис.грн.
- транспортні засоби - 738 тис.грн. (лізинг)
- Інструменти,прилади,інвентар,меблі -49 тис.грн.
- інші основні засоби - 108 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи- 138 тис.грн.

В 2018 році вибуло основних засобів в зв'язку з продажем:

- транспортних засобів на суму 351 тис. грн.
- інші на сумм 5 тис. грн

В 2019 році придбано основних засобів на суму 2571 тис. грн

- машини та обладнання- 194 тис.грн.
- транспортні засоби - 1834 тис.грн. (лізинг)
- Інструменти,прилади,інвентар,меблі -33 тис.грн.
- інші основні засоби - 381 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи- 129 тис.грн.

В 2019 році вибуло основних засобів в зв'язку з продажем :

- транспортних засобів на суму 1101 тис. грн.
- машини та обладнання на сумм 9 тис. грн.

В 2020 році придбано основних засобів на суму 1 776 тис. грн

- машини та обладнання- 111 тис.грн.
- транспортні засоби - 1291 тис.грн. (453 тис.грн лізинг)
- Інструменти,прилади,інвентар,меблі -20 тис.грн.
- інші основні засоби - 121 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи- 233 тис.грн.

В 2020 році вибуло основних засобів в зв'язку з продажем на суму 1 129 тис.грн. :

- транспортних засобів на суму 1 068 тис. грн.
- машини та обладнання на сумм 59 тис. грн.
- інші необоротні матеріальні активи- 2 тис.грн.

В 2021 році придбано основних засобів на суму 2 827 тис. Грн

- машини та обладнання- 7 тис.грн.

- транспортні засоби - 2 108 тис.грн. (2 001 тис.грн лізинг)
- Інструменти,прилади,інвентар,меблі -37 тис.грн.
- інші основні засоби - 556 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи- 119 тис.грн.

В 2021 році вибуло основних засобів в зв'язку з продажем на суму 275 тис.грн.(за первісною вартістю) :

- транспортних засобів на суму 258 тис. грн.
- інші необоротні матеріальні активи 3 тис. грн.
- предмети покату- 14 тис.грн.

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

Ступінь зносу - 48%. Первісна вартість основних засобів 85 676 тис.грн. Сума нарахованого зносу 40 906 тис.грн.

В 2021 році нараховано амортизації 3 388 тис.грн.

Основні засоби всіх груп використовуються за призначенням. Термін та умови використання основних засобів відповідають нормам.

Для ефективного використання виробничих та службових приміщень та для поповнення обігових коштів, підприємство здає в оренду вільні приміщення.

Найближчим часом капітального будівництва та розширення виробничих потужностей не планується.

Екологічних питань, які можуть позначитися на використанні активів підприємства немає.

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

У зв'язку з повномасштабною агресією та введенням воєнного стану на території України передбачити наслідки для Товариства не можливо.

На діяльність емітента мають значний вплив економічні чинники та законодавчі обмеження. Нестабільність економічного становища зменшує купівельну платіжеспроможність, що негативно впливає на сукупний попит. Окрім того, на діяльність АТ "Альцест" насамперед впливають фінансово-економічні фактори:

- високий податковий тиск;
- недосконалість законодавства, що постійно змінюється;
- нестабільність курсу.

Підприємство має високий ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень.

Підприємство має сезонність продажу товарів.

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

АТ "Альцест" використовує для фінансування діяльності власні обігові кошти. Управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільності діяльності Товариства.

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

На кінець року незавершених контрактів на постачання продукції, термін яких закінчується в 2021 році, суттєвих немає.

**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)**

АТ "Альцест" позиціонує себе в сегменті професійного та якісного (надійного) товару. Це вимагає постійного моніторингу ситуації на ринку, дій конкурентів, тому що ринок електроінструментів характеризується високою ціною еластичністю. Одним із завдань АТ "Альцест" в найближчій перспективі є розширення товарів середнього сегменту і хобі-сегментів на своїх полицях, зменшення середньої ціни продажу та збільшення середньої суми чека за рахунок продажів більш вартісного продукту або більша кількість проданого комплементарного та супутнього товару. Національна мережа магазинів АТ "Альцест" є такою бізнес-структурою, що постійно розвивається, адаптується до економічного оточення, прагне досягти встановлених цілей і водночас бути стабільно прибутковою та ефективною компанією. Для цього необхідно залучити необхідні ресурси та забезпечити найефективнішу форму їх використання. Також потенціал розвитку компанії полягає в застосуванні сучасних і перевірених знань із менеджменту та маркетингу, управління людськими ресурсами.

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

У найближчій перспективі перед маркетинговими спеціалістами АТ "Альцест" постали додаткові завдання, а саме:

- модернізація та впровадження програми лояльності покупців;
- системний моніторинг ключових переваг конкурентів, складання та періодичне оновлення цінового аналізу конкурентів;
- просування товарів під власними торговельними марками, проведення регіональних і національних рекламних кампаній щодо власних брендів;

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

Інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

**IV. Інформація про органи управління**

<b>Орган управління</b>	<b>Структура</b>	<b>Персональний склад</b>
Загальні збори	Складається з акціонерів Товариства.	1 Акціонер Рогульський Віктор Костянтинович, власник - 47,5% акцій; 2. Акціонер Шустер Олександр Альбертович, власник - 47,5% акцій; 3. Акціонер Стасюк Микола Васильович, власник - 5% акцій.
Генеральний директор	В Товаристві діє одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор.	Лисов Дмитро Володимирович
Ревізійна комісія	Голова ревізійної комісії	Дедю Наталія Владиславівна



## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Генеральний директор	Лисов Дмитро Володимирович	1983	Вища	16	АТ "Альцест", 21547168, Директор Департаменту розвитку торгових марок АТ "Альцест"	11.03.2015, до 01.03.2024 р.
1	<p><b>Опис:</b> Відповідно до ст. 11 Статуту АТ "АЛЬЦЕСТ": "11.1. В Товаристві діє одноосібний виконавчий орган. Виконавчим органом Товариства є Генеральний директор. Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. 11.2. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та наглядової ради. Генеральний директор має право (одноособово) видавати довіреності від імені Товариства на підписання договорів та вчинення інших дій, в межах повноважень встановлених Статутом. 11.3. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам і наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства, законом. 11.4. Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії Товариства. 11.5. Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства Від імені Товариства трудовий договір (контракт) з Генеральним Директором, підписує особа уповноважена Загальними зборами акціонерів. 11.6. Генеральний директор Товариства обирається наглядовою радою Товариства, а за її відсутності - Загальними зборами акціонерів. 11.7. Генеральний директор несе персональну відповідальність за роботу Товариства. 11.8. Генеральний директор: 11.8.1. здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства, виступає у правовідносинах від імені Товариства, діючи без довіреності, представляє інтереси Товариства та вчиняє від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом; 11.8.2. здійснює контроль та розпорядження майном Товариства, включаючи його грошові кошти та майно, у межах повноважень, встановлених цим Статутом, Загальними зборами акціонерів та трудовим договором (контрактом); 11.8.3. готує необхідні матеріали і пропозиції для розгляду на Загальних зборах та забезпечує виконання рішень, прийнятих Загальними зборами та наглядовою радою, забезпечує виконання фінансово-економічних планів та цілей, затверджених Загальними зборами акціонерів; 11.8.4. затверджує штатний розпис, правила внутрішнього трудового розпорядку, приймає на роботу та звільняє працівників, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства, видає накази і дає вказівки та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. 11.8.5. рішення про прийом та звільнення фінансового директора та головного бухгалтера Товариства затверджується Наглядовою Радою або особою, уповноваженою Загальними зборами акціонерів.</p>						



11.8.6. визначає обов'язки, функції, оплату праці та відповідальність працівників Товариства та контролює їх дотримання, підписує від імені адміністрації колективний договір, зміни та доповнення до нього;

11.8.7. приймає рішення про укладення договорів (контрактів), включаючи будь-які зовнішньоекономічні договори (контракти), від імені Товариства, погоджує укладення окремих договорів із загальними зборами акціонерів, наглядовою радою у випадках, передбачених Статутом.

11.8.8. затверджує статuti та положення дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;

11.8.9. забезпечує виконання договорів (контрактів), укладених від імені Товариства;

11.8.10. забезпечує дотримання Товариством законодавства України;

11.8.11. видає накази, розробляє та затверджує внутрішні документи в межах своїх повноважень, відкриває банківські рахунки, має право розпорядчого підпису в банківських установах та розпоряджається майном та грошовими засобами в межах своєї компетенції;

11.8.12. представляє Товариство у відносинах з державними органами і третіми особами, та здійснює інші дії у межах своєї компетенції; приймає рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства;

11.8.13. підписує угоди, звіти та баланси Товариства, а також інші документи від імені Товариства, в тому числі має право першого підпису банківських, фінансових, касових та інших документів;

11.8.14. приймає рішення з усіх питань поточної діяльності Товариства, що необхідні для забезпечення прибуткової роботи Товариства та для досягнення планів та цілей Товариства.

11.9. Генеральний директор самостійно приймає рішення з питань, що входять до його компетенції, передбаченої законодавством, Статутом та трудовим договором (контрактом).

11.10. У разі відсутності Генерального директора або неможливості виконання Генеральним директором своїх повноважень, його повноваження здійснює один із керівників підрозділів за наказом Генерального директора.

11.11. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради, а за її відсутності - Загальними зборів акціонерів. " Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі - інформація надається емітентом на запит акціонера. Не судимий. Загальний стаж роботи (на 01.04.22) – 16 років, стаж роботи в АТ "Альцест" 15 років. Останні п'ять років займає посаду: Генеральний директор АТ "Альцест". Посадова особа не надала згоди на оприлюднення паспортних даних. Акціями емітента не володіє. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Термін, на який обрано(призначено) Генерального директора згідно Трудового контракту до 01.03.22, якщо за 3 місяці до кінця строку Контракту з Генеральним директором жодна із сторін не заявила про його припинення, даний Контракт автоматично пролонгується на наступний рік.

Головний бухгалтер	Пилипчук Валентина Аркадіївна	1980	Вища	15	ТОВ "Мекран", 36376829, Головний бухгалтер	24.11.2015, безстроково
--------------------	----------------------------------	------	------	----	---	----------------------------

**Опис:**

Забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних.

Організує роботу бухгалтерської служби, контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.

Вимагає від підрозділів, служб та працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів. Вживає всіх необхідних заходів для запобігання несанкціонованому та непомітному виправленню записів у первинних документах і реєстрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну.

Забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, підписання її та подання в установлені строки користувачам. Здійснює заходи щодо надання повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів підприємства. Бере участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями.

2

За погодженням з власником (керівником) підприємства забезпечує перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань. Здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів. Бере участь у проведенні інвентаризаційної роботи на підприємстві, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства. Забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах.

Організує роботу з підготовки пропозицій для власника (керівника) підприємства щодо: визначення облікової політики підприємства, внесення змін до обраної облікової політики, вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних; розроблення системи і форм внутрішньогосподарського (управлінського) обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій; визначення прав працівників на підписання первинних та зведених облікових документів; вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами; поліпшення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої інформації до виконавців; впровадження автоматизованої системи оброблення даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності підприємства чи удосконалення діючої; забезпечення збереження майна, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, залучення кредитів та їх погашення; виділення на окремий баланс філій, представництв, відділень та інших відокремлених підрозділів підприємства та включення їх показників до фінансової звітності підприємства.

Керує працівниками бухгалтерського обліку підприємства та розподіляє між ними посадові завдання та обов'язки. Знайомить цих працівників із нормативно-методичними документами та інформаційними матеріалами, які стосуються їх діяльності, а також із змінами в чинному законодавстві. Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі - інформація надається емітентом на запит акціонера.

Не судима. Загальний стаж роботи (на 01.04.22) - 15 років, стаж роботи в АТ "Альцест" – 6 років. Останні п'ять років займає посаду: Головного бухгалтера АТ "Альцест". Посадова особа не надала згоди на оприлюднення паспортних даних. Акціями емітента не володіє. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах

Голова Ревізійної комісії	Дедю Наталія Владиславівна	1964	Вища	35	АТ "Альцест", 21547168, Фінансовий директор	24.09.2018, 5 років
---------------------------	----------------------------	------	------	----	---	---------------------

**Опис:**  
Згідно Положення про Ревізійну комісію:  
3.1. Права та обов'язки Ревізійної комісії (Ревізора) визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства та цим Положенням.  
3.2. Ревізійна комісія (Ревізор) проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.  
3.3. Ревізійна комісія (Ревізор) здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради Товариства (далі - Наглядова рада) або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків голосуючих акцій Товариства.  
3.4. Правління забезпечує членам Ревізійної комісії (Ревізору) доступ до інформації в межах, передбачених Статутом Товариства та цим Положенням.  
3.5. Ревізійна комісія (Ревізор) має право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх експертів і аудиторів (аудиторські фірми).  
3.6. Ревізійна комісія (Ревізор) доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді.  
3.7. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія (Ревізор) готує висновок, у якому міститься інформація про:  
- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;  
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

3

- 3.8. Без висновку Ревізійної комісії (Ревізора) або незалежного аудитора (аудиторської фірми) Загальні збори не мають права затверджувати річну фінансову звітність Товариства.
- 3.9. Засідання Ревізійної комісії (Ревізора) проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік. Позачергові засідання Ревізійної комісії (Ревізора) можуть скликатися Наглядовою радою чи за ініціативою акціонерів, які володіють більш ніж 10 відсотками голосуючих акцій Товариства.
- 3.10. Ревізійна комісія (Ревізор) має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів, члени Ревізійної комісії (Ревізор) мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.
- 3.11. Ревізійна комісія (Ревізор) звітує перед Загальними зборами та Наглядовою радою за результатами своїх перевірок.
- 3.12. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) зобов'язані особисто брати участь у перевірках Товариства, завчасно повідомляти про неможливість участі у перевірках із зазначенням причини.
- 3.13. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) зобов'язані не розголошувати будь-яку інформацію, яка йому стала відома під час виконання своїх обов'язків.
- 3.14. Ревізійна комісія (Ревізор) уповноважена робити висновки та надавати рекомендації, але не має виконавчих повноважень щодо впровадження своїх висновків та рекомендацій.
- 3.15. Ревізійна комісія (Ревізор) Товариства у відповідності з наданими повноваженнями контролює та перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства, результати діяльності Правління. Під час виконання своїх функцій Ревізійна комісія (Ревізор) Товариства:
- перевіряє фінансову документацію Товариства, яку веде правління;
  - перевіряє дотримання правлінням у фінансово-господарській та виробничій діяльності нормативів та правил, встановлених законодавством, Статутом Товариства, внутрішніми нормативними документами Товариства та рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради;
  - перевіряє правильність складання документів бухгалтерського обліку та звітності, документів податкової та статистичної звітності;
  - перевіряє використання коштів резервного та інших фондів Товариства;
  - перевіряє дотримання порядку оплати акцій акціонерами, передбаченого установчими документами;
  - аналізує фінансовий стан Товариства, стан його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів, виявлення резервів покращання економічного стану Товариства та розробляє рекомендації для органів управління;
- 3.16. Ревізійна комісія (Ревізор) Товариства має право:
- отримувати від Правління, керівників підрозділів та служб Товариства, працівників Товариства усі документи, що необхідні для здійснення перевірок, матеріали, вивчення яких відповідає функціям та повноваженням Ревізійної комісії (Ревізора);
  - вимагати особистого пояснення від членів Правління, керівників підрозділів та служб Товариства, працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії (Ревізора);
  - вимагати скликання позачергових Загальних зборів або проведення позачергового засідання Наглядової ради, якщо виникла загроза інтересам Товариства або виявлені зловживання з боку посадових осіб;
  - вносити на розгляд Загальних зборів або Наглядової ради питання щодо діяльності посадових осіб Товариства.
- 3.17. У разі необхідності члени Ревізійної комісії (Ревізор) мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради та Правління.
- 3.18. Ревізійна комісія (Ревізор) зобов'язана:
- контролювати фінансово-господарську діяльність Товариства та діяльність Правління шляхом проведення чергових та спеціальних перевірок;
  - своєчасно доводити до відома Загальних зборів, Наглядової ради, Правління результати проведених перевірок у формі письмових звітів, доповідних записок, повідомлень на засіданнях органів управління Товариства;
  - інформувати Загальні збори, а в перерві між ними - Наглядову раду, про всі виявлені під час перевірок недоліки та зловживання посадових осіб Товариства;
  - готувати висновки про річний фінансовий звіт та баланс Товариства;

- вимагати скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань з боку посадових осіб Товариства.

3.19. Під час виконання своїх обов'язків члени Ревізійної комісії (Ревізор) повинні належним чином вивчити всі документи та матеріали, що стосуються предмету перевірок. При цьому члени Ревізійної комісії (Ревізор) повинні зберігати комерційну таємницю, не розголошувати конфіденційні відомості, до яких члени Ревізійної комісії (Ревізор) мають доступ під час виконання своїх функцій."

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (на 01.04.22) - 35 років, стаж роботи в АТ "Альцест" - 17 років. Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі - інформація надається емітентом на запит акціонера.

Останні п'ять років займає посади: до 24.09.2018р. - Фінансовий директор АТ "Альцест", з 24.09.2018 - Голова Ревізійної Комісії. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на оприлюднення паспортних даних. Акціями емітента не володіє.

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Рогульський Віктор Костянтинович			47,5
Шустер Олександр Альбертович			47,5
Стасюк Микола Васильович			5
<b>Усього</b>			<b>100</b>

## VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Компанія "Альцест" заснована в 1991 році, а сьогодні - одна з найбільших національних операторів професійного інструменту, обладнання і садово-паркової техніки в Україні. В асортименті тільки найнадійніші торгові марки, такі як Bosch, Makita, Metabo, DeWalt, Gruntek, Gardena, Husqvarna, Karcher, Masalta, Stark, S&R, AL-KO, Oleo-Mac та безліч інших. Власні склади продукції та логістика забезпечують 100% наявності товару. Мережа авторизованих сервісних центрів "Альцест" виконують гарантійний та після гарантійний ремонт швидко й надійно. В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати види діяльності, що і в звітному році.

Військова агресія росії проти України призвела до спаду економіки в країні, прискорила інфляцію, погіршила безпекову ситуації в цілому по всій Україні і як наслідок - вимушена міграція людських ресурсів закордон, зниження ділової активності наших клієнтів та суттєве зменшення їх доходів. Існує невизначеність щодо потенційних майбутніх економічних сценаріїв в умовах воєнного стану та його впливу на всі сфери життя та оцінки наслідків впливу військової агресії на діяльність емітента.

Керівництво впевнене, що вживає та буде вживати всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності компанії.

### 2. Інформація про розвиток емітента

Динаміка основних показників діяльності компанії за 2017-2021 роки: Чистий дохід від реалізації (тис грн):

2017 - 208866;

2018 - 239005;

2019 - 267207;

2020 - 294481;

2021 - 336209.

Чистий фінансовий результат (тис грн):

2017 - 5795;

2018 - 23568;

2019 - 11179;

2020 - 9559;

2021 - 15522

Таким чином, можна зробити висновки, що компанія стало розвивається та є прибутковою. Власний капітал збільшився на 19% (на 15522 тис. грн) в порівнянні з 2020 роком, склав 96759 тис.грн. Загальна дебіторська заборгованість зменшилася на 6% (на 2830 тис.грн.) в порівнянні з 2020 р. і склала 46199 тис.грн. Довгострокові зобов'язання зменшились 99%( на 14444тис. грн.) в порівнянні з 2020 р. і склали 88 тис.грн. Поточні зобов'язання та забезпечення збільшились на 14% (на 10434 тис. грн. в порівнянні з 2020 р. і склали 83215тис.грн. Аналіз фінансових показників свідчить про формування сприятливої структури бухгалтерського балансу, що дозволяє підприємству в певні терміни погашати поточні зобов'язання, оптимально формувати виробничі запаси, планувати поточну роботу.

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

Емітентом не було укладено деривативів та не було вчинено правочинів щодо похідних цінних паперів;

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

Політика управління ризиками включає наступне: Ризик ліквідності - Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Аналізуються терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Постійне удосконалення та аналіз структури активів. Валютний ризик - рівень фінансових втрат в результаті зміни курсу іноземних валют при проведенні зовнішньоекономічних операцій. Захист від валютного ризику - активна цінова політика Товариства.

Військова агресія росії проти України вносить велику невизначеність для Товариства в майбутньому, включаючи ризик знищення або пошкодження активів, зниження платоспроможності контрагентів та їх нездатність в повній мірі розрахуватися за надані послуги, ризик втрати клієнтів.

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

##### **1. Коефіцієнти ліквідності:**

1.1. Коефіцієнт загальної ліквідності, що показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань (розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань підприємства), станом на 31.12.2021 року складає 1,6 (при нормативі >1,0). Значення коефіцієнта свідчить про достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Товариство спроможне за рахунок оборотних активів погасити 100% своїх поточних зобов'язань.

1.2. Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності, що відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами (розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових коштів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних

зобов'язань підприємства), станом на 31.12.2021 року складає 0,6 (при нормативі 0,6-0,8). Значення коефіцієнта свідчить про спроможність підприємства сплатити 60% своїх поточних зобов'язань за умови своєчасного погашення дебіторської заборгованості.

1.3. Коефіцієнт абсолютної (строкової) ліквідності, що характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно (розраховується як відношення грошових коштів та їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань), станом на 31.12.2021 року складає 0,02 (при нормативі >0). Значення коефіцієнта свідчить про спроможність підприємства погасити негайно 2% від суми поточних зобов'язань.

1.4. Чистий оборотний капітал Компанії (розраховується як різниця між оборотними активами підприємства та його поточними зобов'язаннями) станом на 31.12.2021 р. складає 48918 тис. грн. Значення цього показника свідчить про достатність у Товариства оборотних активів для погашення поточних зобов'язань та розширення подальшої діяльності.

2. Коефіцієнти фінансової стійкості:

2.1. Коефіцієнт фінансування, що характеризує кількість залучених коштів на 1 грн. власних коштів підприємства (розраховується як співвідношення залучених та власних засобів), станом на 31.12.2021 р. складає 0,86 (при нормативі <1,0). Значення коефіцієнта свідчить про те, що станом на 31.12.2021 р. на 1 грн. власних коштів підприємства припадає 0,86 грн. залучених коштів.

2.2. Коефіцієнт платоспроможності (автономії), що показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність (розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу підприємства), станом на 31.12.2021 р. складає 0,54 (при нормативі >0,5). Значення коефіцієнту свідчить про те, що питома вага власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих в діяльність підприємства станом на 31.12.2021 р. складає 54%.

2.3. Коефіцієнт маневреності власного капіталу, що показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка - капіталізована (розраховується як відношення чистого оборотного капіталу до власного капіталу), станом на 31.12.2021 р. складає 0,51 (при нормативі >0). Значення коефіцієнту свідчить про те, що 49% власного капіталу Товариства капіталізоване, а 51% - використовується для фінансування поточної діяльності.

3. Коефіцієнти рентабельності:

3.1. Коефіцієнт рентабельності активів, що характеризує ефективність використання активів підприємства (розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості активів), складає 0,09 (при нормативі >0). Значення коефіцієнту свідчить про те, що за 2021 рік на 1 грн. вартості активів Товариство отримало прибуток в розмірі 0,09 грн.

3.2. Коефіцієнт рентабельності власного капіталу, що характеризує ефективність вкладення коштів до даного підприємства (розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до вартості власного капіталу), складає 0,17 (при нормативі >0). Значення показника свідчить про те, що за 2021 рік на 1 грн. вартості власного капіталу Товариство отримало прибуток в розмірі 0,17 грн.

**Аналізуючи вищенаведені показники можна зробити висновок про те, що Товариство в цілому є платоспроможним та має задовільний фінансовий стан.**

#### **4. Звіт про корпоративне управління:**

##### **1) посилання на:**

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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів АТ "Альцест" кодекс корпоративного управління не

затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**  
Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції АТ "Альцест" на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

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

Товариство керується Статутом та чинним законодавством України.

**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**

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	22.02.2021	
Кворум зборів	100	
Опис	<p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</b></p> <p>1. Про обрання голови та секретаря, лічильної комісії загальних зборів акціонерів та затвердження регламенту зборів.</p> <p>2. Про затвердження та укладання Додаткової угоди до існуючого Трудового контракту з Генеральним директором Приватного акціонерного товариства "Альцест".</p> <p>Пропозицій щодо питань порядку денного не надходило.</p> <p>Протягом зборів також пропозицій від акціонерів не надходило. Перелік прийнятих рішень. Всі рішення було прийнято одностайно акціонерами, що володіють 100% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Рішення №1: Обрати Головою загальних зборів акціонерів: Стасюка Миколу Васильовича.</p> <p>Обрати Секретарем загальних зборів акціонерів: Гресько Наталію Євгенівну.</p> <p>Призначити до Лічильної комісії: Проскуріну Ліну Леонідівну, Котову Ларису Юріївну.</p> <p>Затвердити запропонований регламент загальних зборів акціонерів:</p> <p>1) голосування по всім питанням порядку денного проводити відкрито, іменними бюлетенями для голосування;</p> <p>2) основна доповідь - до 10 хвилин;</p> <p>3) співповідь - до 5 хвилин;</p> <p>4) виступи в дебатах - до 5 хвилин;</p>	



	<p>5) відповіді на запитання - до 3-х хвилин;          6) збори провести без перерви;          7) запитання до доповідачів та співдоповідачів ставляться в письмовій формі. Питання повинні бути сформульовані коротко, чітко та не містити оцінки доповіді або доповідача. Питання тим, хто виступає в дебатах, не ставляться;          8) акціонер може виступати тільки з питання, яке обговорюється.</p> <p>Рішення №2: Затвердити Додаткову угоду до існуючого Трудового контракту з Генеральним директором Приватного акціонерного товариства "Альцест" Лисовим Дмитром Володимировичем. Уповноважити на укладання Додаткової угоди від імені Товариства з Генеральним директором акціонера Шустера Олександра Альбертовича та акціонера Рогульського Віктора Костянтиновича.</p> <p>Рішення з усіх питань порядку денного - прийнято. Інших пропозицій не надходило.</p>
--	---

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	16.04.2021	
Кворум зборів	100	
Опис	<p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Про обрання голови та секретаря, лічильної комісії загальних зборів акціонерів та затвердження регламенту зборів.</li> <li>Про затвердження річного звіту Товариства за період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.</li> <li>Про розподіл прибутку Товариства за 2020 рік.</li> <li>Про затвердження звіту Генерального директора Товариства (виконавчого органу), Ревізійної комісії та звіту аудитора Товариства за 2020 рік.</li> <li>Про надання попередньої згоди на вчинення АТ "Альцест" значних правочинів, які будуть укладені у 2021 році, пов'язаних з укладенням та/або пролонгацією та/або внесенням змін до умов договорів придбання/продажу товарів, договорів про внесення змін та доповнень до цих договорів, згідно затвердженого Фінансового плану АТ "Альцест" закупки та продажу товарів на 2021 рік.</li> </ol> <p>Пропозицій щодо питань порядку денного не надходило. Протягом зборів також пропозицій від акціонерів не надходило. Перелік прийнятих рішень. Всі рішення було прийнято одногосно акціонерами, що володіють 100% голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Рішення</p> <p>№1: Обрати Головою загальних зборів акціонерів: Стасюка Миколу Васильовича.          Обрати Секретарем загальних зборів акціонерів: Гресько Наталію Євгенівну.          Призначити до Лічильної комісії: Проскуріну Ліну Леонідівну, Котову Ларису Юріївну.</p> <p>Затвердити запропонований регламент загальних зборів акціонерів:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>голосування по всім питанням порядку денного проводити відкрито, іменними бюлетенями для голосування;</li> <li>основна доповідь - до 10 хвилин;</li> <li>співдоповідь - до 5 хвилин;</li> <li>виступи в дебатах - до 5 хвилин;</li> <li>відповіді на запитання - до 3-х хвилин;</li> <li>збори провести без перерви;</li> <li>запитання до доповідачів та співдоповідачів ставляться в письмовій формі. Питання повинні бути сформульовані коротко, чітко та не містити оцінки доповіді або доповідача. Питання тим, хто виступає в дебатах, не ставляться;</li> <li>акціонер може виступати тільки з питання, яке обговорюється.</li> </ol> <p>Рішення №2: Затвердити річний звіт Товариства за період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.</p> <p>Рішення №3: Не розподіляти прибуток за результатами діяльності Товариства у</p>	

	<p>2020р.</p> <p>Рішення №4: Затвердити Звіт Генерального директора Товариства, Звіт Ревізійної комісії та Звіт аудитора товариства за 2020 рік.</p> <p>Рішення №5: Надати попередню згоду на вчинення АТ "Альцест" значних правочинів, які будуть укладені у 2021 році, пов'язаних з укладенням та/або пролонгацією та/або внесенням змін до умов договорів придбання/продажу товарів, договорів про внесення змін та доповнень до цих договорів, згідно затвердженого Фінансового плану АТ "Альцест" закупки та продажу товарів на 2021 рік.</p> <p>Гранична сукупна вартість значних правочинів - не більш ніж 200 000 тис грн включно.</p> <p>Надати Генеральному директору або за його дорученням іншій особі, повноважень щодо вчинення значних правочинів від імені Товариства, в межах граничної сукупної вартості значних правочинів, згідно затвердженого Фінансового плану на 2021 рік, з правом визначати умови на власний розсуд.</p> <p>Перелік контрагентів та граничні суми зазначено в Додатку №1, який є невід'ємною частиною даного Протоколу цих загальних зборів акціонерів АТ "Альцест".</p> <p>Рішення з усіх питань порядку денного - прийнято. Інших пропозицій не надходило.</p>
--	--

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

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

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

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

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

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

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

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

товариства		
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 (зазначити)	Затвердження та укладання Додаткової угоди до існуючого Трудового контракту з Генеральним директором Приватного акціонерного товариства "Альцест".	

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

	Так	Ні
		X

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

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства		
Інше (зазначити)		

<b>У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	скликані Збори проведено
--	--------------------------

<b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	скликані збори проведено
--	--------------------------

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради

<b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них</b>	
--	--

рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	
--	--

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

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)			

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

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

<b>Оцінка роботи наглядової ради</b>	
--------------------------------------	--

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом		X

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

### Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

### Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
В Товаристві діє одноосібний виконавчий орган. Виконавчим органом Товариства є Генеральний директор - Лисов Д.В.	<p>Відповідно до Розділу 11 Статуту Товариства:</p> <p>11.1. В Товаристві діє одноосібний виконавчий орган. Виконавчим органом Товариства є Генеральний директор. Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства.</p> <p>11.2. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та наглядової ради. Генеральний директор має право (одноособово) видавати довіреності від імені Товариства на підписання договорів та вчинення інших дій, в межах повноважень встановлених Статутом.</p> <p>11.3. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам і наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства, законом.</p> <p>11.4. Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії Товариства.</p> <p>11.5. Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства Від імені Товариства трудовий договір (контракт) з Генеральним Директором, підписує особа уповноважена Загальними зборами акціонерів.</p> <p>11.6. Генеральний директор Товариства обирається наглядовою радою Товариства, а за її відсутності - Загальними зборами</p>

акціонерів.

11.7. Генеральний директор несе персональну відповідальність за роботу Товариства.

11.8. Генеральний директор:

11.8.1. здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства, виступає у правовідносинах від імені Товариства, діючи без довіреності, представляє інтереси Товариства та вчиняє від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом;

11.8.2. здійснює контроль та розпорядження майном Товариства, включаючи його грошові кошти та майно, у межах повноважень, встановлених цим Статутом, Загальними зборами акціонерів та трудовим договором (контрактом);

11.8.3. готує необхідні матеріали і пропозиції для розгляду на Загальних зборах та забезпечує виконання рішень, прийнятих Загальними зборами та наглядовою радою, забезпечує виконання фінансово-економічних планів та цілей, затверджених Загальними зборами акціонерів;

11.8.4. затверджує штатний розпис, правила внутрішнього трудового розпорядку, приймає на роботу та звільняє працівників, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства, видає накази і дає вказівки та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

11.8.5. рішення про прийом та звільнення фінансового директора та головного бухгалтера Товариства затверджується Наглядовою Радою або особою, уповноваженою Загальними зборами акціонерів.

11.8.6. визначає обов'язки, функції, оплату праці та відповідальність працівників Товариства та контролює їх дотримання, підписує від імені адміністрації колективний договір, зміни та доповнення до нього;

11.8.7. приймає рішення про укладення договорів (контрактів), включаючи будь-які зовнішньоекономічні договори (контракти), від імені Товариства, погоджує укладення окремих договорів із загальними зборами акціонерів, наглядовою радою у випадках, передбачених Статутом.

11.8.8. затверджує статuti та положення дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;

11.8.9. забезпечує виконання договорів (контрактів), укладених від імені Товариства;

11.8.10. забезпечує дотримання Товариством законодавства України;

11.8.11. видає накази, розробляє та затверджує внутрішні документи в межах своїх повноважень, відкриває банківські рахунки, має право розпорядчого підпису в банківських установах та розпоряджається майном та грошовими засобами в межах своєї компетенції;

11.8.12. представляє Товариство у відносинах з державними органами і третіми особами, та здійснює інші дії у межах своєї компетенції; приймає рішення про пред'явлення претензій та

	<p>позовів від імені Товариства;</p> <p>11.8.13. підписує угоди, звіти та баланси Товариства, а також інші документи від імені Товариства, в тому числі має право першого підпису банківських, фінансових, касових та інших документів;</p> <p>11.8.14. приймає рішення з усіх питань поточної діяльності Товариства, що необхідні для забезпечення прибуткової роботи Товариства та для досягнення планів та цілей Товариства.</p> <p>11.9. Генеральний директор самостійно приймає рішення з питань, що входять до його компетенції, передбаченої законодавством, Статутом та трудовим договором (контрактом).</p> <p>11.10. У разі відсутності Генерального директора або неможливості виконання Генеральним директором своїх повноважень, його повноваження здійснює один із керівників підрозділів за наказом Генерального директора.</p> <p>11.11. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради, а за її відсутності - Загальними зборів акціонерів.</p>
--	--

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

<p><b>Оцінка роботи виконавчого органу</b></p>	<p>Відповідно до Рішення Загальних зборів акціонерів 21.12.2022 затверджено Звіт виконавчого органу - Генерального директора Товариства за 2021 рік. Роботу Генерального директора Товариства визнано задовільною.</p>
--	--

## Примітки

д/н

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

Внутрішній аудит проводиться у рамках чинного законодавства:

- здійснюється нагляд за поточною діяльністю компанії
- контролюється дотримання законів та нормативно-правових актів, виконання рішень органів управління компанією. Товариством визначено відповідального за ризик- менеджмент. Визначено функції та відповідальність Голови Ревізійної комісії відповідно до Положення про Ревізійну комісію. Було визначено завдання на поточний рік та забезпечено виконання плану заходів щодо управління ризиками.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 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)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
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	так	ні	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про**



конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення 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	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	так	ні	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб	ні	ні	так	так	ні

акціонерного товариства					
-------------------------	--	--	--	--	--

**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 (проводив) перевірку востаннє?**

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

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи -	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)

		<b>нерезидента)</b>	
1	Шустер Олександр Альбертович	-	47,5
2	Рогульський Віктор Костянтинович	-	47,5

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
0	0		
Опис			

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

Згідно Статуту (п.13)

13.1. Посадові особи органів Товариства - фізичні особи - голова та члени наглядової ради, Генеральний директор, члени ревізійної комісії, ревізор Товариства, а також голова та члени іншого органу Товариства, якщо утворення такого органу передбачено Статутом Товариства.

13.2. Посадовими особами органів Товариства не можуть бути народні депутати України, члени Кабінету Міністрів України, керівники центральних та місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування, військовослужбовці, нотаріуси, посадові особи органів прокуратури, суду, служби безпеки, Національної поліції, державні службовці.

13.3. Особи, яким суд заборонив займатися певним видом діяльності, не можуть бути посадовими особами органів Товариства, що провадить цей вид діяльності. Особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини, не можуть бути посадовими особами органів Товариства.

13.4. На посадових осіб Товариства розповсюджуються вимоги, обмеження, зобов'язання та відповідальність, передбачені чинним законодавством України, Статутом, їх посадовими інструкціями, а також укладеними з ними трудовими та/або цивільно-правовими угодами.

13.5. Посадові особи органів Товариства повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту, своїх посадових інструкцій та інших документів Товариства.

13.6. Посадові особи органів Товариства не мають права розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства, крім випадків, передбачених законом.

13.7. Посадові особи органів Товариства на вимогу ревізійної комісії (ревізора) або аудитора (аудиторської фірми) зобов'язані надати документи про фінансово-господарську діяльність Товариства.

13.8. Посадові особи органів Товариства несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом.

13.9. Посадовим особам органів Товариства виплачується винагорода лише на умовах, передбачених цивільно-правовими або трудовими договорами (контрактами), укладеними з ними.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента визначено у Статуті Товариства: члени Наглядової ради - п. 10 Статуту; Виконавчий орган - п 11 Статуту; члени Ревізійної комісії - п 12 Статуту, та у Положенні про ревізійну комісію Товариства. Наглядова рада в Товаристві не створена, рішення про призначення та звільнення посадових осіб органів управління Товариства приймаються загальними зборами акціонерів. Винагорода та компенсація в разі звільнення здійснюється у відповідності до діючого законодавства.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Згідно пункту 11 Статуту Товариства:

## 11.ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН ТОВАРИСТВА

11.1.В Товаристві діє одноосібний виконавчий орган. Виконавчим органом Товариства є Генеральний директор. Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

11.2.До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та наглядової ради. Генеральний директор має право (одноособово) видавати довіреності від імені Товариства на підписання договорів та вчинення інших дій, в межах повноважень встановлених Статутом.

11.3.Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам і наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства, законом.

11.4.Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії Товариства.

11.5.Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства Від імені Товариства трудовий договір (контракт) з Генеральним Директором, підписує особа уповноважена Загальними зборами акціонерів.

11.6.Генеральний директор Товариства обирається наглядовою радою Товариства, а за її відсутності - Загальними зборами акціонерів.

11.7.Генеральний директор несе персональну відповідальність за роботу Товариства.

11.8.Генеральний директор:

11.8.1. здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства, виступає у правовідносинах від імені Товариства, діючи без довіреності, представляє інтереси Товариства та вчиняє від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом;

11.8.2. здійснює контроль та розпорядження майном Товариства, включаючи його грошові кошти та майно, у межах повноважень, встановлених цим Статутом, Загальними зборами акціонерів та трудовим договором (контрактом);

11.8.3. готує необхідні матеріали і пропозиції для розгляду на Загальних зборах та забезпечує виконання рішень, прийнятих Загальними зборами та наглядовою радою, забезпечує виконання фінансово-економічних планів та цілей, затверджених Загальними зборами акціонерів;

11.8.4. затверджує штатний розпис, правила внутрішнього трудового розпорядку, приймає на роботу та звільняє працівників, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства, видає накази і дає вказівки та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

11.8.5. рішення про прийом та звільнення фінансового директора та головного бухгалтера Товариства затверджується Наглядовою Радою або особою, уповноваженою Загальними зборами акціонерів.

11.8.6. визначає обов'язки, функції, оплату праці та відповідальність працівників Товариства та контролює їх дотримання, підписує від імені адміністрації колективний договір, зміни та доповнення до нього;

11.8.7. приймає рішення про укладення договорів (контрактів), включаючи будь-які зовнішньоекономічні договори (контракти), від імені Товариства, погоджує укладення окремих договорів із загальними зборами акціонерів, наглядовою радою у випадках, передбачених Статутом.

11.8.8. затверджує статути та положення дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;

11.8.9. забезпечує виконання договорів (контрактів), укладених від імені Товариства;

11.8.10. забезпечує дотримання Товариством законодавства України;

11.8.11. видає накази, розробляє та затверджує внутрішні документи в межах своїх повноважень,

відкриває банківські рахунки, має право розпорядчого підпису в банківських установах та розпоряджається майном та грошовими засобами в межах своєї компетенції;

11.8.12. представляє Товариство у відносинах з державними органами і третіми особами, та здійснює інші дії у межах своєї компетенції; приймає рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства;

11.8.13. підписує угоди, звіти та баланси Товариства, а також інші документи від імені Товариства, в тому числі має право першого підпису банківських, фінансових, касових та інших документів;

11.8.14. приймає рішення з усіх питань поточної діяльності Товариства, що необхідні для забезпечення прибуткової роботи Товариства та для досягнення планів та цілей Товариства.

11.9. Генеральний директор самостійно приймає рішення з питань, що входять до його компетенції, передбаченої законодавством, Статутом та трудовим договором (контрактом).

11.10. У разі відсутності Генерального директора або неможливості виконання Генеральним директором своїх повноважень, його повноваження здійснює один із керівників підрозділів за наказом Генерального директора.

11.11. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради, а за її відсутності - Загальними зборів акціонерів.

Згідно пункту 12 Статуту Товариства:

## 12. РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ

12.1. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства загальні збори можуть обирати РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ або призначати РЕВІЗОРА.

12.2. Порядок формування ревізійної комісії (призначення ревізора), порядок припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора), зміни складу ревізійної комісії, а також вимоги до кандидатів та членів ревізійної комісії, склад ревізійної комісії, порядок прийняття рішень ревізійною комісією (ревізором) встановлюються у Положенні про ревізійну комісію Товариства.

12.3. Не можуть бути членами ревізійної комісії (ревізором):

12.3.1. член наглядової ради;

12.3.2. член виконавчого органу;

12.3.3. корпоративний секретар;

12.3.4. особа, яка не має повної цивільної дієздатності;

12.3.5. члени інших органів Товариства.

12.4. Члени ревізійної комісії (ревізор) не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

12.5. Ревізійна комісія (ревізор) має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів.

12.6. Члени ревізійної комісії (ревізор) мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

12.7. Члени ревізійної комісії (ревізор) мають право брати участь у засіданнях наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених Законом, Статутом або внутрішніми положеннями Товариства.

12.8. Ревізійна комісія (ревізор) проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Питання, які відносяться до компетенції ревізійної комісії встановлюються в Статуті і Положенні про ревізійну комісію.

12.9. Виконавчий орган забезпечує членам ревізійної комісії (ревізору) доступ до інформації в межах, необхідних для визначення та аналізу фінансового стану Товариства.

12.10. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року ревізійна комісія (ревізор) готує висновок, в якому міститься інформація про:

12.10.1. підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;

12.10.2. ф акти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

12.11. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться за його

рахунок ревізійною комісією (ревізором), а в разі її відсутності - аудитором. Така перевірка проводиться за ініціативою ревізійної комісії (ревізора), за рішенням Загальних зборів, наглядової ради, виконавчого органу або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше, ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.

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

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

вимоги щодо залучення суб'єкта аудиторської діяльності щодо висловлювання своєї думки стосовно інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 частини 3 ст.127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 частини 3 ст. 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" - не застосовуються до приватних акціонерних товариств, які не є підприємствами, що становлять суспільний інтерес.

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

Товариство не є фінансовою компанією.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			Прості іменні	Привілейовані іменні		
Рогульський Віктор Костянтинович			95	47,5	95	0
Шустер Олександр Альбертович			95	47,5	95	0
Стасюк Микола Васильович			10	5	10	0
<b>Усього</b>			200	100	200	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
Акція проста бездокументарна іменна	200	8 250,00	Згідно законодавства та Статуту Товариства.	Публічної пропозиції акцій протягом 2021 року не відбувалось, акції не допущено до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру.
<b>Примітки:</b>				
-				

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26.10.2010	551/10/1/10	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київській області	UA4000142939	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	8 250	200	1 650 000	100
Опис	За звітний період торгівля цінними паперами емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась, факту лістингу/делістингу цінних паперів на фондових біржах не було.								



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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	13 742	13 839	31 589	30 931	45 331	44 770
будівлі та споруди	8 719	8 564	31 136	29 001	39 855	37 565
машини та обладнання	650	386	0	0	650	386
транспортні засоби	3 275	3 351	453	1 930	3 728	5 281
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	1 098	1 538	0	0	1 098	1 538
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	13 742	13 839	31 589	30 931	45 331	44770
Опис	Для забезпечення діяльності Товариство використовує власні та орендовані основні засоби. Частина основних засобів, що орендуються, знаходяться в операційній та фінансовій оренді.					

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

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	96759	81 237
Статутний капітал (тис.грн)	1 650	1 650
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	1 650	1 650
<b>Опис</b>	<p>Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.</p> <p>Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень пункту 3 ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" Цивільного кодексу України.</p> <p>Станом на 31.12.2021 р. статутний капітал Товариства складає 1 650 000 грн., який розподілений на 200 штук простих, іменних акцій номінальною вартістю 8 250 грн. кожна. Випуск акцій зареєстрований Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 26.10.2010р., реєстраційний №551/10/1/10, дата видачі - 02.08.2011 р.</p> <p>Станом на 31.12.2021 р. чисті активи Товариства становлять 96759тис. грн., що на 95109 тис. грн. більше статутного капіталу Товариства. Вартість чистих активів Товариства відповідає вимогам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України.</p>	
<b>Висновок</b>	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.	

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	83303	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	83303	X	X
Опис	В інші зобов'язання ввійшли: Довгострокові зобов'язання - 88 тис грн, Поточні зобов'язання і забезпечення - 83215 тис грн.			

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Київ, вул. Тропініна, буд 7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Відповідно до Закону
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	0445910400
Факс	0445910400
Вид діяльності	Центральний депозитарій цінних паперів
Опис	Емітент користується послугами ПАТ "НДУ", що передбачені договором про обслуговування випуску цінних паперів.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державне підприємство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150, Україна, Київ, вул. Антоновича, 51, оф.1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/APA
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 287 56 70
<b>Факс</b>	(044) 287 56 70
<b>Вид діяльності</b>	Надання інформаційних послуг на ринках капіталу та організованих товарних ринках, а саме діяльності з оприлюднення регульованої інформації та подання звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку
<b>Опис</b>	Надає емітенту інформаційні послуги з оприлюднення регульованої інформації та подання звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська аудиторська компанія "Кредо"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	32158755
<b>Місцезнаходження</b>	01133, Україна, Київ, б-р Лесі Українки, 28А, кв. 312
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	3018
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.09.2002
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)501 61 91
<b>Факс</b>	
<b>Вид діяльності</b>	Аудит фінансової звітності
<b>Опис</b>	Надає емітенту послуги з проведення аудиту фінансової звітності.

<b>Підприємство</b>	Приватне акціонерне товариство "Альцест"	<b>Дата</b>	КОДИ
<b>Територія</b>	Київська обл.	<b>за ЄДРПОУ</b>	01.01.2022
<b>Організаційно-правова форма господарювання</b>	Акціонерне товариство	<b>за КАТОТТГ</b>	21547168
<b>Вид економічної діяльності</b>	Неспеціалізована оптова торгівля	<b>за КОПФГ</b>	UA3208005001 0035667
		<b>за КВЕД</b>	230
			46.90

**Середня кількість працівників:** 168

**Адреса, телефон:** 08130 село Петропавлівська Борщагівка, вул. Петропавлівська, 4, 044 371-40-47

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

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

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи	1000	2 777	2 322	
первісна вартість	1001	4 939	4 950	
накопичена амортизація	1002	( 2 162 )	( 2 628 )	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	21	15	
Основні засоби	1010	32 244	32 429	
первісна вартість	1011	63 993	66 231	
знос	1012	( 31 749 )	( 33 802 )	
Інвестиційна нерухомість	1015	13 087	12 341	
первісна вартість	1016	19 131	19 445	
знос	1017	( 6 044 )	( 7 104 )	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	( 0 )	( 0 )	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	822	822	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>48 951</b>	<b>47 929</b>	

<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	67 639	83 547
Виробничі запаси	1101	713	812
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	66 926	82 735
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	37 951	36 846
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4 293	2 598
з бюджетом	1135	16	11
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	6 458	6 617
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	311	127
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 999	1 465
Готівка	1166	119	24
Рахунки в банках	1167	1 815	1 335
Витрати майбутніх періодів	1170	287	345
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	645	577
Усього за розділом II	1195	119 599	132 133
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>			
Баланс	1200	0	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 650	1 650
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	10 120	10 120
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	69 467	84 989
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	81 237	96 759

<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	88	88
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	14 444	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>14 532</b>	<b>88</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	11 740	14 444
товари, роботи, послуги	1615	49 986	56 745
розрахунками з бюджетом	1620	1 927	1 605
у тому числі з податку на прибуток	1621	781	416
розрахунками зі страхування	1625	313	373
розрахунками з оплати праці	1630	1 616	1 804
одержаними авансами	1635	1 145	1 216
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	814	814
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	2 407	3 217
Доходи майбутніх періодів	1665	2 427	1 672
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	406	1 325
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>72 781</b>	<b>83 215</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>168 550</b>	<b>180 062</b>

Примітки: д/н

Керівник

Лисов Д.В.

Головний бухгалтер

Пилипчук В.А.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Альцест"

Дата  
за ЄДРПОУКОДИ  
01.01.2022  
21547168**Звіт про фінансові результати  
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2021 рік

Форма №2

## I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	336 209	294 481
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 241 713 )	( 211 720 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	94 496	82 761
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	14 997	13 198
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 15 844 )	( 14 283 )
Витрати на збут	2150	( 68 834 )	( 59 278 )
Інші операційні витрати	2180	( 3 712 )	( 8 222 )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	21 103	14 176
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	301	301
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 2 450 )	( 2 703 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 32 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	18 954	11 742
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-3 432	-2 183
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	15 522	9 559
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

#### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	15 522	9 559

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	5 430	4 157
Витрати на оплату праці	2505	45 164	38 794
Відрахування на соціальні заходи	2510	8 973	7 728
Амортизація	2515	3 854	3 853
Інші операційні витрати	2520	24 969	27 251
Разом	2550	88 390	81 783

#### IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000



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

Примітки: д/н

Керівник

Лисов Д.В.

Головний бухгалтер

Пилипчук В.А.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Альцест"

Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2022
21547168

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

За 2021 рік  
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	406 659	353 698
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	812	595
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1 747	2 180
Надходження від повернення авансів	3020	670	235
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	621	389
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 295 248 )	( 260 036 )
Праці	3105	( 36 082 )	( 30 703 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 8 737 )	( 7 421 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 49 167 )	( 41 252 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 3 797 )	( 1 909 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 30 765 )	( 28 004 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 14 605 )	( 11 339 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 3 025 )	( 4 154 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 548 )	( 1 209 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 862 )	( 667 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	16 840	11 655
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	100	235

Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 3 177 )	( 2 120 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	-3 077	-1 885
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 0 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 2 450 )	( 2 703 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 11 740 )	( 7 870 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	-14 190	-10 573
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	-427	-803
Залишок коштів на початок року	3405	1 999	2 734
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-107	68
Залишок коштів на кінець року	3415	1 465	1 999

Керівник

Лисов Д.В.

Головний бухгалтер

Пилипчук В.А.



Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	15 522	0	0	15 522
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	1 650	10 120	0	0	84 989	0	0	96 759

Примітки: д/н

Керівник

Лисов Д.В.

Головний бухгалтер

Пилипчук В.А.

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська аудиторська компанія "Кредо"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	32158755
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01133, м. Київ, б-р Лесі Українки, 28А, кв. 312, Адреса здійснення діяльності: 03150, м. Київ, вул. Є. Гедройця, 6, оф. 304
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3018
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 352/4, дата: 30.11.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2021 по 31.12.2021
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 34/12/21, дата: 07.12.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 05.09.2022, дата закінчення: 26.10.2022
12	Дата аудиторського звіту	26.10.2022
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	50 000,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p align="center"><b>Звіт незалежного аудитора щодо аудиту фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Альцест» за 2021 рік</b></p> <p>Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва АТ «Альцест», фінансовий звіт якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.</p> <p><b>Думка</b></p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Альцест» (надалі Товариство), що складається з балансу станом на 31.12.2021 р., звіту про фінансові результати, звіту про рух грошових коштів та звіту про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності.</p>		

На нашу думку, фінансова звітність Товариства, що додається складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, прийнятих в Україні.

#### **Основа для думки**

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

#### **Суттєва невизначеність, пов'язана з безперервністю діяльності**

Ми звертаємо увагу на Примітку 2.3 у фінансовій звітності, в якій розкривається, що Товариство зазнає впливу істотних ризиків, пов'язаних із подальшим ходом поточного повномасштабного воєнного вторгнення російської федерації в Україну. Масштаби чи строки подальшого перебігу подій або термін завершення воєнних дій є фактором невизначеності. Як зазначено у Примітці 2.3, ці події та умови разом з іншими питаннями, описаними у цій Примітці, свідчать про існування суттєвої невизначеності, яка може викликати значні сумніви у спроможності Товариства продовжувати подальшу безперервну діяльність. Наша думка не є модифікованою щодо цього питання.

#### **Ключові питання аудиту**

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питання, описаного в розділі «Суттєва невизначеність, пов'язана з безперервністю діяльності» ми визначили наступні ключові питання аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Аудит проводився шляхом вибіркової перевірки наявності і відсутності суттєвих розбіжностей між даними наданих первинних документів, матеріалів синтетичного і аналітичного обліку та показниками фінансової звітності, складеної, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

#### **Фінансові інвестиції**

Станом на 31.12.2021 року в Балансі Товариства обліковуються довгострокові фінансові інвестиції в сумі 822 тис. грн. (822 тис. грн. станом на 31.12.2020 року).

Довгострокові фінансові інвестиції, повністю складаються з корпоративних прав в статутному капіталі дочірніх підприємств та обліковуються Товариством за методом участі в капіталі інших підприємств.

В рамках аудиторських процедур ми проаналізували судження керівництва щодо визначення та оцінки фінансових інвестицій, перевірили достовірність і повноту розкриття у фінансовій звітності та їх відповідність П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції».

#### **Інша інформація**

Управлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю Звіту про управління – відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості стосовно цієї інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі

проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, прийнятих в Україні та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

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

#### **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

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

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

- Ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- Отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- Оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- Доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності. Ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.



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

**Основні відомості про аудиторську фірму**

Повне найменування та ідентифікаційний код юридичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Українська аудиторська компанія «Кредо», 32158755
Номер та дата свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ	Свідоцтво №3018, видане згідно з рішенням Аудиторської палати України № 113 від 26.09.2002р.
Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості	Свідоцтво №0726, видане згідно з рішенням Аудиторської палати України № 352/4 від 30.11.2017 р.
Номер реєстрації в Розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 3018
Місцезнаходження (юридична адреса)	01133, м. Київ, б-р Лесі Українки, 28А, кв. 312
Адреса здійснення діяльності	03150, м. Київ, вул. Є. Гедройця, 6, оф. 304
Телефон	(044)5016191

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Махмудов Гурбан Іса огли, сертифікат аудитора серії А №004653 виданий рішенням Аудиторської палати України № 101 від 18.05.2001 р., номер реєстрації в Розділі «Аудитори» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 101522.

**АУДИТОР**

Директор ТОВ «УАК «Кредо»

Махмудов Г.І.

**Адреса аудитора:**  
304;

фактична адреса: 03150, м. Київ, Є. Гедройця, 6, оф.

електрона адреса: [kredo@faust.net.ua](mailto:kredo@faust.net.ua)

телефон/факс – (044) 5016191;

**Дата аудиторського звіту: 26.10.2022 р.**

## XVI. Твердження щодо річної інформації

Звітність підтверджуємо.

Річна фінансова звітність АТ "Альцест" складена за дійсними даними бухгалтерського обліку станом на 31.12.2021 р., 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.

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 стикається у своїй господарській діяльності. Проведений аналіз показників фінансового стану товариства дає нам можливість зробити висновок, що вищевказаний досягнутий рівень показників забезпечує Товариству достатню платоспроможність та фінансову стійкість при вірогідності його безперервного функціонування, як суб'єкта господарювання. Валюту Балансу в розмірі 180062 тис.грн. підтверджуємо.

Генеральний директор Лисов Д.В.  
Головний бухгалтер Пилипчук В.А.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
16.04.2021		Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів