

Титульний аркуш

28.04.2021

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 04/803

(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)

Директор

Гудов К. В.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої
особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ"
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 23721506
4. Місцезнаходження вул. Вадима Гетьмана, буд. 27, м. Київ, 03056
5. Міжміський код, телефон та факс (044)2774199, (044)2778833
6. Адреса електронної пошти info@depar.kiev.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, 16.04.2021, Протокол № 25
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) , д/н, д/н

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено <http://depar.pat.ua>
на власному веб-сайті
учасника фондового ринку

(URL-адреса сторінки)

28.04.2021

(дата)

Зміст

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

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.
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).
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:
- 1) інформація про випуски акцій емітента;
- 2) інформація про облігації емітента;
- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента;
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
- 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
- 3) інформація про зобов'язання емітента;
- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;
- 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.
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.
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.

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.(до звіту)

Інші форми та окремі чарунки не заповнені емітентом у формах даної звітності внаслідок відності такої інформації. Річна інформація ПрАТ "Ділові партнери" була розміщена в Загальнодоступній базі НКЦПФР та відправлена в НКЦПФР в термін згідно законодавства - 29.04.2021 року.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Ділові партнери"	
2. Скорочене найменування (за наявності)	ПрАТ "Ділові партнери"	
3. Дата проведення державної реєстрації		08.04.2002
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		5000000,00
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)		6
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах	66.12
	Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.	64.99
	Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах	66.12
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "АКОРДБАНК"	
2) МФО банку	380634	
3) IBAN	UA543806340000026509075759001	
4) найменування банку (філії, відділення банку), Емітент не має відкритих валютних рахунків який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті		
5) МФО банку	000000	
6) IBAN	д/н	

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

1) найменування ВАТ "Південний радіозавод"

2) організаційно-правова форма Відкрите акціонерне товариство

3) ідентифікаційний код юридичної особи 14313949

4) місцезнаходження 52209, Дніпропетровська обл., м. Жовті Води, вул. Залізнична, буд. 5

5) опис: знаходиться в стані припинення

1) найменування ВАТ "Чисті метали"

2) організаційно-правова форма Відкрите акціонерне товариство

3) ідентифікаційний код юридичної особи 00194748

4) місцезнаходження 27500, Кіровоградська обл., м. Світловодськ, вул. Заводська, буд. 3

5) опис: знаходиться в стані припинення

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не було

Інформація про чисельність працівників

Кількість працюючих 6

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

Облікова політика відповідає виду діяльності Товариства.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Як професійний торговець, ПрАТ «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» надає юридичним/фізичним особам (відповідно до частини 2 статті 12 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг») за винагороду, від імені та за рахунок клієнта послуги з купівлі-продажу цінних паперів на неорганізованому вторинному ринку. Також, за певну плату, вчиняє правочини від свого імені, але за рахунок клієнта (за договорами комісії). Операції здійснюються лише за такими видами цінних паперів:

- Купівля-продаж векселів.
- Купівля-продаж пакетів акцій.

Послуги надаються як шляхом підписання з клієнтом одноразових договорів комісії або доручення на продаж, купівлю або обмін цінних паперів, так і шляхом підписання комплексного договору на брокерське обслуговування, коли кожна конкретна операція ініціюється клієнтом шляхом надання окремої заявки на купівлю, продаж або обмін цінних паперів. Місце укладення Договору (Договорів) купівлі-продажу цінних паперів - поза фондовою біржою.

У процесі здійснення посередницької діяльності щодо купівлі-продажу цінних паперів, ПрАТ «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» виконує наступні функції:

- від імені та за рахунок Клієнта укладає договір купівлі-продажу цінних паперів;
- діє виключно в інтересах Клієнта;
- повідомляє Клієнту на його письмову вимогу всі відомості про хід виконання Договору;
- попереджає про ризики конкретної угоди;
- виконує дане йому доручення особисто.

Крім брокерських та дилерських послуг Компанія надає консалтингові послуги, до яких відносяться:

- консультаційні послуги стосовно ринка цінних паперів;
- консультаційні послуги стосовно обліку прав власності на цінні папери та обігу цінних паперів в Україні;
- послуги щодо стану фондового ринку України;
- послуги щодо ринкової вартості простих іменних акцій;
- послуги щодо результатів торгів на фондових біржах України з цінних паперів;
- консультації щодо інформаційного та організаційного забезпечення проведення загальних зборів акціонерів Замовника;

Всім клієнтам надається інформаційна підтримка з питань, пов'язаних з операціями на ринку цінних паперів

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

За останні 5 років ПрАТ "Ділові партнери" було укладено договорів на загальну суму:

- придбання цінних паперів 4421 тис.грн.;
- продаж цінних паперів в сумі 15771 тис.грн.

Інформація про основні засоби емітента

Товариство застосовує вимоги МСБО 16 «Основні засоби» для визначення облікового підходу до

основних засобів, які обліковуються у фінансовій звітності для розуміння викладеної інформації про інвестиції в основні засоби та зміни в таких інвестиціях. Основні питання обліку основних засобів - це визнання активів, визначення їхньої балансової вартості та амортизаційних відрахувань, а також збитків від зменшення корисності, які слід визнавати у зв'язку з ними.

Основними засобами визнаються матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року, первісна вартість яких визначається, незалежно від класу, більш, ніж мінімальний вартісний критерій, визначений нормативно-правовими документами для основних засобів, які використовуються в процесі виробництва, надання послуг, здавання в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій.

Базою оцінки для визначення валової балансової вартості є первісна вартість.

У подальшому основні засоби оцінюються за вказаною вартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Справедлива вартість основних засобів суттєво не відрізняється від балансової вартості.

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство не має основних засобів, стосовно яких є обмеження щодо володіння, користування та розпорядження. Основні засоби не оформлені у заставу та немає таких, що тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації, реконструкції тощо). Вилучених з експлуатації на продаж відсутні. Облік основних засобів Товариство веде на рахунку 10 «Основні засоби» з використанням субрахунків.

У Звіті про фінансовий стан Товариства обліковувалось основних засобів по первісній вартості на загальну суму 172 тис. грн.. Загальна сума зносу складає 145 тис. грн..

Протягом звітного періоду було придбано ОЗ на суму 8 тис. грн.. Залишкова (балансова) вартість основних засобів станом на 31.12.2020 р. складає 27 тис. грн.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Складна політична ситуація в державі, економічна вразливість підприємств гальмують розвиток фондового ринку. Як в межах національної економіки так і на самому ринку цінних паперів, існує значна потреба в інвестиційних ресурсах. Ця комплексна проблема пов'язана з макроекономічною нестабільністю економіки. Недостатнє законодавче регулювання ціноутворення на фондовому ринку, обмежена кількість ліквідних та інвестиційно привабливих фінансових інструментів, все це є прямим відображенням посткризового періоду, який переживає український фондовий ринок. Усі ці проблеми можуть безпосередньо впливати на діяльність Товариства.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших МСФЗ.

Звертаємо увагу користувачів, що суттєві положення облікової політики Товариства викладені тільки по тих статтях, які розкриті у фінансовій звітності Товариства станом на 31 грудня 2020 року.

Прийнята облікова політика відповідає обліковій політиці, що застосовувалася в попередньому звітному році (за винятком застосування нових стандартів та тлумачень).

За звітний період облікова політика застосовувалась послідовно до всіх операцій.

Виправлення помилок попередніх періодів не здійснювалося.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Загальна сума укладених, але ще невиконаних договорів (контрактів) станом на 31.12.2020р. становить 116268,8тис.грн.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Приватне акціонерне товариство «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» (надалі «Товариство») планує в майбутньому збільшити обсяг послуг на фондовому ринку України з торгівлі цінними паперами, залучати нових клієнтів для надання консалтингових послуг, розширяти спектр послуг, які будуть надаватися клієнтам.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

д/в

Інша інформація

У зв'язку з розповсюдженням коронавірусної хвороби COVID-19 на територію України та на підставі Постанови КМУ № 1236 від 09.12.2020р. введено карантин/локдаун у межах всієї України з 19 грудня 2020 року по 30 квітня 2021р. Та прийнято ряд обмежувальних заходів.

Згідно Протоколу засідання Постійної комісії з питань техногенної екологічної безпеки та надзвичайних

ситуацій «Про додаткові заходи запобігання поширенню нової коронавірусної інфекції COVID-19» № 9 від 11.03.2020р. КМДА введено ряд обмежувальних заходів на території Києва та поступово розпочато обмеження роботи промислових об'єктів у всіх регіонах України.

Ця надзвичайна ситуація вплине на економічний стан в Україні в цілому та на ринок цінних паперів зокрема. В ПрАТ «Ділові партнери» можливе зменшення доходів та недоотримання прибутку в поточному фінансовому році.

Наразі розмір збитків оцінити не можливо, він буде залежати від тривалості карантину та платіжної спроможності суб'єктів господарювання.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада	<p>Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента</p> <p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.</p> <p>Склад: Члени наглядової ради акціонерів 3 особи</p>	<p>Петруньок Ірина Михайлівна - голова Наглядової ради</p> <p>Соколова Олена Василівна - член Наглядової ради</p> <p>Фесенко Олег Володимирович - член Наглядової ради</p>
Виконавчий орган	<p>ДИРЕКТОР ТОВАРИСТВА - є одноособовим виконавчим органом Товариства</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Директор Товариства - є одноособовим виконавчим органом Товариства.</p>

Ревізор	Інформація про ревізора емітента: Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Ревізор Товариства є органом, що здійснює аналіз та контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, контролює фінансовий стан Товариства, його платоспроможність, ліквідність активів, аналізує виявлення резервів для поліпшення економічного стану підприємства і розробляє рекомендації для органів управління Товариства в межах його компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України. Контролює діяльність виконавчого органу.	Скороход Андрій Васильович
---------	---	----------------------------

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Гудов Костянтин Володимирович	1973	вища	29	ІК "Керамет інвест", д/в, брокер торгового відділу	15.01.2020, 3 роки

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 29

Попередні посади: менеджер-координатор, брокер, Член Наглядової Ради ПрАТ "Гемопласт", Голова Наглядової Ради ЗАТ "Київсоюзшляхпроект", Член Наглядової Ради ВАТ "Агротех".

Посадова особа є акціонером Товариства та володіє 2,397920%. Не є представником акціонера, представником групи акціонерів, а також не є незалежним директором.

Посадова особа не дала згоди на публікацію паспортних даних.

2	Член Наглядової ради	Фесенко Олег Володимирович	1967	вища	10	Алакор-інвест, 35057464, Алакор-інвест, менеджер з адміністративної діяльності	16.04.2020, 3 роки
---	----------------------	----------------------------	------	------	----	--	--------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Стаж керівної роботи (років) -3

Попередні посади: Алакор-інвест, менеджер з адміністративної діяльності.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа є акціонером Товариства та володіє 0,000200%. Не є представником акціонера, представником групи акціонерів, а також не є незалежним директором.

Посадова особа не дала згоди на публікацію паспортних даних.

1	2	3	4	5	6	7	8
3	Голова Наглядової ради	Петруньок Ірина Михайлівна	1968	вища	35	АТ ІК"Обрій Капітал", 23380927, менеджер відділу брокерських операцій	16.04.2020, 3 роки

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи становить 35 років.
З 1997 року по теперішній час посадова особа працює в ПрАТ "Ділові партнери" (м. Київ ЄДРПОУ - 23721506) та займає посаду - Начальник бек-офісу.
Посадова особа є акціонером Товариства та володіє 0,000020% , не є представником акціонера, представником групи акціонерів, а також не є незалежним директором.
Посадова особа не дала згоди на публікацію паспортних даних.

4	Член Наглядової ради	Соколова Олена Василівна	1971	вища	26	АТ «Інвестиційний фонд «Добробут», 21640904, Головний бухгалтер	16.04.2020, 3 роки
---	----------------------	--------------------------	------	------	----	---	--------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Попередні посади: АТ «Інвестиційний фонд «Добробут», головний бухгалтер.
З 2002 року по теперішній час посадова особа працює в ПрАТ "Ділові партнери" (м.Київ, ЄДРПОУ 23721506) та займає посаду фінансовий менеджер.
Посадова особа є акціонером Товариства та володіє 0,000200%. Не є представником акціонера, представником групи акціонерів, а також не є незалежним директором.
Посадова особа не дала згоди на публікацію паспортних даних.

5	Ревізор акціонерного товариства	Скороход Андрій Васильович	1976	Вища	27	АТ "Банк"Фінанси та Кредит", 09807856, Начальник управління цінних паперів	16.04.2020, 3 роки
---	---------------------------------	----------------------------	------	------	----	--	--------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 27
Посадова особа працює з 2018 року в ПрАТ "Ділові партнери" (м. Київ ЄДРПОУ - 23721506) та займає посаду - брокера по роботі з цінними паперами.
Посадова особа Ревізор є акціонером Товариства та володіє 0,000020% , не є представником акціонера, представником групи акціонерів, а також не є незалежним директором.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
				прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Директор	Гудов Костянтин Володимирович	119896	2,39792	119896	0
Член Наглядової ради	Соколова Олена Василівна	10	0,0002	10	0
Член Наглядової ради	Фесенко Олег Володимирович	10	0,0002	10	0
Ревізор акціонерного товариства	Скороход Андрій Васильович	1	0,00002	1	0
Голова Наглядової ради	Петруньок Ірина Михайлівна	1	0,00002	1	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Приватне акціонерне товариство «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» (надалі «Товариство») планує в майбутньому збільшити обсяг послуг на фондовому ринку України з торгівлі цінними паперами, залучати нових клієнтів для надання консалтингових послуг, розширяти спектр послуг, які будуть надаватися клієнтам.

2. Інформація про розвиток емітента

ПрАТ «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» зареєстроване у 2002 році та, як професійний учасник фондового ринку, та впроваджує діяльність на фондовому ринку України з моменту отримання Ліцензій. На сьогоднішній день Товариство має : Ліцензія НКЦПФР на здійснення дилерської діяльності - серія АЕ № 642015 дата видачі 30.04.2015 р. строк дії з 01.05.2015 р. необмежений; Ліцензія НКЦПФР на здійснення брокерської діяльності – серія АЕ № 642014 дата видачі 30.04.2015 р., строк дії з 01.05.2015 р. необмежений; Свідоцтво НКЦПФР про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів від 29.09.2004 р., реєстраційний № 55; Свідоцтво про членство в ПАРД, що видано 19.10.2013р. за номером 468.

Як професійний торговець, ПрАТ «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» надає юридичним/фізичним особам (відповідно до частини 2 статті 12 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг») за винагороду, від імені та за рахунок клієнта послуги з купівлі-продажу цінних паперів на неорганізованому вторинному ринку. Також, за певну плату, вчиняє правочини від свого імені, але за рахунок клієнта (за договорами комісії). Операції здійснюються лише за такими видами цінних паперів:

- Купівля-продаж векселів.
- Купівля-продаж пакетів акцій.

Послуги надаються як шляхом підписання з клієнтом одноразових договорів комісії або доручення на продаж, купівлю або обмін цінних паперів, так і шляхом підписання комплексного договору на брокерське обслуговування, коли кожна конкретна операція ініціюється клієнтом шляхом надання окремої заявки на купівлю, продаж або обмін цінних паперів. Місце укладення Договору (Договорів) купівлі-продажу цінних паперів - поза фондовою біржою.

У процесі здійснення посередницької діяльності щодо купівлі-продажу цінних паперів, ПрАТ «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» виконує наступні функції:

- від імені та за рахунок Клієнта укладає договір купівлі-продажу цінних паперів;
- діє виключно в інтересах Клієнта;
- повідомляє Клієнту на його письмову вимогу всі відомості про хід виконання Договору;
- попереджає про ризики конкретної угоди;
- виконує дане йому доручення особисто.

Крім брокерських та дилерських послуг Товариство надає консалтингові послуги, до яких відносяться:

- консультаційні послуги стосовно ринка цінних паперів;
- консультаційні послуги стосовно обліку прав власності на цінні папери та обігу цінних паперів в Україні;
- послуги щодо стану фондового ринку України;
- послуги щодо ринкової вартості простих іменних акцій;
- послуги щодо результатів торгів на фондових біржах України з цінних паперів;
- консультації щодо інформаційного та організаційного забезпечення проведення загальних зборів акціонерів Замовника;

Всім клієнтам надається інформаційна підтримка з питань, пов'язаних з операціями на ринку цінних паперів.

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

Товариство у 2020 році не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

Товариством розроблено та затверджено Положення про систему управління ризиками. Метою управління ризиками є недопущення втрати Товариством його ринкової вартості та сприяння підвищенню

вартості власного капіталу Товариства. Основними характеристиками управління ризиками Товариства є сукупність визначених Товариством правил та процедур, спрямованих на виявлення, оцінку та управління ризиками діяльності Товариства із урахуванням його профілю ризиків. Зокрема, система управління ризиками являє собою частину загальної стратегії Товариства, яка полягає в розробці заходів по нейтралізації можливих фінансових наслідків ризиків, пов'язаних із здійсненням різноманітних аспектів професійної діяльності Товариства. Система управління ризиками Товариства базується на дотриманні принципу безбитковості діяльності, при забезпеченні надійного та безперервного процесу виявлення, оцінки, контролю та моніторингу всіх видів ризику на всіх рівнях, у тому числі з урахуванням взаємного впливу різних категорій ризиків, при забезпеченні оптимального рівня співвідношення між прибутковістю діяльності та рівнем ризиків, що приймає на себе Товариство, здійснюючи певні операції. Головними завданнями системи управління ризиками є: виявлення ризиків; вимірювання ризиків; якісне та кількісне оцінювання ризиків; визначення заходів із запобігання та мінімізації впливу ризиків; моніторинг ризиків; контроль за прийнятним для установи рівнем ризику; проведення моделювання та прогнозування процесів та майбутніх результатів діяльності установи на основі аналізу інформації та оцінки ризиків; визначення ефективності системи управління ризиками та її удосконалення. Операцій хеджування Товариство не здійснювало.

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

Емітент не схильний до цінкових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та ризику грошових потоків.

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 Товариства 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 Товариства на фондових біржах не торгуються.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

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

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

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X

дата проведення	10.06.2020
Кворум зборів, %	78,99
<p>Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>1.Обрання лічильної комісії;</p> <p>2.Затвердження регламенту роботи загальних зборів акціонерів Товариства;</p> <p>3.Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття такого рішення, але не пізніше проведення чергових загальних зборів акціонерів Товариства в 2021 р.;</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного:</p> <p>По першому питанню: Слухали Гудова К.В.</p> <p>По другому питанню: Слухали Петруньок І.М.</p> <p>По третьому питанню: Слухали Гудова К.В.</p> <p>Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: Гудов К.В.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: Рішення прийнято одногосно</p>	

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення		16.04.2020
Кворум зборів, %		79

Опис: Місце проведення чергових загальних зборів ПрАТ «Ділові партнери»:

Місто Київ, вул. В.Гетьмана 27, 3 поверх.

Дата складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах: на 24-00 годину 10 квітня 2020 р.

Дата та час проведення Загальних зборів: 16 квітня 2020 р. о 10.00 годині.

Дата та час проведення реєстрації акціонерів: 16 квітня 2020 р. о 9.00 - 10.00 годині.

СЛУХАЛИ:

На початку зборів виступив директор ПрАТ «Ділові партнери» Гудов Костянтин Володимирович, який повідомив, що Реєстраційна комісія, яка проводила реєстрацію акціонерів на збори акціонерів Товариства була призначена Наглядовою радою Товариства (Протокол від 2 березня 2020р. Засідання Наглядової ради ПрАТ «Ділові партнери» № 36) у складі:

Герасименко Андрій Віталійович - голова комісії (Протокол про обрання голови реєстраційної комісії від 16 квітня 2020 р. додається);

Скороход Андрій Васильович - член комісії.

Згідно цього ж Протоколу Наглядової ради була обрана тимчасова лічильна комісія у складі:

Герасименко Андрій Віталійович- голова комісії;

Скороход Андрій Васильович - член комісії.

Голова Зборів – Гудов Костянтин Володимирович;

Секретар Зборів – Петруньок Ірина Михайлівна.

Слово взяв Голова реєстраційної комісії Герасименко А.В. по питанню правомочності Загальних зборів:

На момент проведення чергових загальних зборів акціонерів Статутний капітал Товариства складає 5000000,00 грн.

(п'ять мільйонів гривень 00 коп.), який поділений на 5000000 шт. (п'ять мільйонів штук) простих іменних акцій.

Кількість голосуючих акцій в Статутному капіталі ПрАТ згідно Реєстру ПрАТ «Ділові партнери», складений на 24-00 годину 10 квітня 2020 р. складає 5000000 шт. (п'ять мільйонів штук).

Для визначення кворуму Загальних зборів акціонерів необхідно більше, ніж 50 % від кількості голосуючих акцій ПрАТ, що складає 2500000 шт. (два мільйона п'ятсот тисяч штук) акцій ПрАТ, які надають право голосу для вирішення питань, що відносяться до компетенції Загальних зборів.

Для участі у Загальних зборах зареєструвалася 1 фізична особа – акціонер та 1 фізична особа – представник акціонерів по довіреностях з завданнями на голосування (додаються) від 8 юридичних осіб-акціонерів Товариства, тобто 9 акціонерів (їх представників), які у сукупності володіють 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства, що складає 79,00 відсотків від загальної кількості голосуючих акцій Товариства.

(Реєстр ПрАТ «Ділові партнери», складений на 24-00 годину 10 квітня 2020 р. та протокол Реєстраційної комісії про підсумки реєстрації учасників чергових загальних зборів акціонерів ПрАТ «Ділові партнери» від 16 квітня 2020 р. додається).

Загальні збори ПрАТ «Ділові партнери» визнані правомочними, кворум досягнуто.

Гудов К.В. доповів, що питання, внесені до проекту порядку денного Зборів та проекти рішень з питань, внесених до проекту порядку денного Зборів були доведені до інформації акціонерів згідно діючого законодавства України.

Також повідомлення про проведення Зборів було опубліковано на власному сайті Товариства та на сайті НКЦП та ФР www.smida.gov.ua. Згідно чинного законодавства України ніхто з акціонерів не надав у визначений термін доповнень до проекту порядку денного та проектів рішень до питань внесених в проект порядку денного, таким чином Наглядовою радою Товариства був затверджений наступний Порядок денний (Протокол засідання Наглядової ради від 1 квітня 2020 р. №38):

Порядок денний:

1.Обрання лічильної комісії;

2.Затвердження регламенту роботи загальних зборів акціонерів Товариства;

3.Звіт директора за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 р. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту;

4.Звіт Наглядової ради Товариства за підсумками роботи у 2019 р. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту;

5.Затвердження рішень Наглядової ради Товариства, які були прийняті протягом 2019 р.;

6.Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду;

7.Звіт та висновки Ревізора Товариства за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 р. Затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства;

8.Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради, звіту директора Товариства, звіту ревізора Товариства. Затвердження річного звіту Товариства за 2019 р.;

9. Розподіл прибутку та збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом;
10. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства;
11. Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов трудових договорів/контрактів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудових договорів обраними членами Наглядової ради Товариства;
12. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора Товариства;
13. Обрання Ревізора Товариства, затвердження умов трудового договору, що укладатимуться з ним, встановлення розміру винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового договору з обраним Ревізором Товариства;
14. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення та затвердження Статуту Товариства в новій редакції;
15. Внесення змін та доповнень до внутрішніх положень Товариства шляхом викладення та затвердження їх в новій редакції.

З ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ЗБОРІВ СЛУХАЛИ:

1. Обрання лічильної комісії.

Слухали Гудова К.В., який запропонував наступний проект рішення:

1.1. Обрати лічильну комісію у кількості 2-ох осіб у наступному складі:

Голова комісії – Герасименко Андрій Віталійович;

- член комісії – Скороход Андрій Васильович.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

2. Затвердження регламенту роботи загальних зборів акціонерів Товариства.

Слухали Секретаря Зборів Петруньок І.М., яка повідомила, що згідно Положення про збори акціонерів товариства передбачений регламент Зборів.

Проект рішення:

2.1. Для більш чіткої організації роботи загальних зборів запропоновано прийняти наступний технічний регламент зборів:

• Доповіді з питань порядку денного - до 15 хвилин.

• Виступаючим з питань порядку денного - до 5 хвилин.

• Відповіді доповідача - до 5 хвилин.

• Процедура голосування з питань порядку денного - до 10 хвилин.

Голосування з питань порядку денного проводиться письмово шляхом заповнення бюлетенів для голосування по принципу 1 акція - 1 голос.

По всім питанням порядку денного, окрім 11,13,14 питання, рішення приймаються простою більшістю голосів/голосуючих акцій акціонерів, що беруть участь у зборах.

По питанням 11, 13 порядку денного рішення приймаються кумулятивним голосуванням.

По питанню 14 порядку денного рішення приймаються $\frac{3}{4}$ голосів/голосуючих акцій акціонерів, що беруть участь у зборах.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

3. Звіт директора за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 р. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту.

Слухали директора Товариства Гудова К.В. Директор Товариства зазначив у доповіді, що 2019 р. не відрізнявся від 2018 р., був тяжким для товариства, тому що фондовий ринок не працював у зв'язку з відсутністю цінних паперів, що мають обіг на цивілізованому ринку та мають хоча б яку ліквідність та цікавість. За рекомендацією НКЦП та ФР був проданий пакет акцій ПрАТ «АСК «ОМЕГА», пакет акцій ПАТ «Крюківський вагонобудівний завод», було проведено декілька договорів доручення, та виконано договори консалтингу. За акціями цього емітенту були отримані дивіденди, завдяки яким Товариство розраховувалося з кредиторами та придбало у власність пакет акцій ПрАТ «Готель Салют», частка якого була продана с прибутком для Товариства та остаточна частка теж буде продана. У 2019 р. Товариство розраховувалося по боргах з Державною виконавчою службою України та закрило по них виконавче провадження.

Проект Рішення: 3.1. Затвердити звіт директора за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році. Вважати роботу директора задовільною.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

4.Звіт Наглядової ради Товариства за підсумками роботи у 2019 р. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту.

Слухали Голову Наглядової ради Петруньок Ірину Михайлівну, яка повідомила про поточний склад Наглядової ради та питання, по яких Наглядова рада збиралася у 2019 році.

Проект рішення: 4.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності у 2019 році. Вважати роботу Наглядової ради Товариства задовільною.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

5.Затвердження рішень Наглядової ради Товариства, які були прийняті протягом 2019 р.

Слухали голову Наглядової ради Петруньок Ірину Михайлівну, яка запропонувала затвердити рішення Наглядової ради Товариства, що були прийняті в 2019 р.

Проект рішення: 5.1. Затвердити рішення Наглядової ради Товариства, які були прийняті протягом 2019 року.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

6.Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.

Слухали Ревізора Товариства Соколову Олену Василівну, яка ознайомила акціонерів з висновками зовнішнього аудиту.

Проект рішення: 6.1. Прийняти до відома висновки зовнішнього аудиту та затвердити заходи за результатами їх розгляду.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

7.Звіт та висновки Ревізора Товариства за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 р. Затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства.

Слухали Ревізора Товариства Соколову Олену Василівну, яка ознайомила акціонерів з висновками Ревізора.

Проект рішення: 7.1 Висновки Ревізора Товариства за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 р. затвердити.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

8.Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради, звіту директора Товариства, звіту ревізора Товариства. Затвердження річного звіту Товариства за 2019 р.

Слухали Ревізора Товариства Соколову Олену Василівну.

Проект рішення: 8.1. Затвердити річний звіт Товариства за 2019 рік.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

9.Розподіл прибутку та збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом.

Слухали директора Товариства Гудова К.В.

Проект рішення: 9.1. Залишок нерозподіленого прибутку, накопичений за попередні періоди та отриманий за поточний період, в загальній сумі 1017 тис. грн.. Залишити на підприємстві для покриття збитків, що можуть виникнути в результаті ведення товариством фінансово-господарської діяльності.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

10.Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. Слухали Голову Зборів Гудова К.В., який повідомив, що згідно Закону України «Про акціонерні товариства» закінчився термін перебування членів Наглядової ради на своїх посадах, тому необхідно переобрати склад Наглядової ради Товариства.

Проект рішення:

10.1. Достроково припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

11.Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов трудових договорів/контрактів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудових договорів обраними членами Наглядової ради Товариства.

Слухали Петруньок І.М., яка повідомила, що від акціонерів надійшли 3 кандидатура на посаду членів Наглядової ради Товариства, а саме:

Фесенко Олег Володимирович

Петруньок Ірина Михайлівна

Соколова Олена Василівна.

Згідно Протоколу засідання Наглядової ради Товариства від 06 квітня 2020 р. №39, інформація щодо означених вище кандидатів внесена в бюлетені для кумулятивного голосування.

Всі кандидати надали згоду на обрання в члени Наглядової ради Товариства.

Проект рішення:

11.1. Обрати до складу Наглядової ради Товариства

Фесенко Олег Володимирович

Петруньок Ірина Михайлівна

Соколову Олену Василівну.

11.2. Затвердити умови трудових договорів/контрактів, що укладатимуться з ними, затвердити розмір їх винагороди.

Доручити директору Товариства підписати трудові договори/контракти обраними членами Наглядової ради Товариства.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

По Проекту рішення 11.1 акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для кумулятивного голосування:

Підсумки голосування:

Фесенко Олег Володимирович: 3949925 голосів;

Петруньок Ірина Михайлівна: 3949925 голосів

Соколова Олена Василівна: 3949925 голосів

Рішення прийнято, кандидатури обрані (Протокол Лічильної комісії додається).

По Проекту рішення 11.2 акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

12.Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора Товариства.

Слухали голову Зборів Гудова К.В., який зазначив, що згідно Закону України «Про акціонерні товариства», термін перебування на посаді Ревізора Товариства спливає, тому необхідно переобрати Ревізора Товариства.

Проект рішення:

12.1. Достроково припинити повноваження Ревізора Товариства.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

13. Обрання Ревізора Товариства, затвердження умов трудового договору, що укладатимуться з ним, встановлення розміру винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового договору з обраним Ревізором Товариства.

Слухали Гудова К.В., який повідомив, що від акціонерів надійшла 1 кандидатура на посаду Ревізора Товариства, а саме:

Скороход Андрій Васильович

Згідно Протоколу засідання Наглядової ради Товариства від 06 квітня 2020 р. №39, інформація щодо означеного вище кандидата внесена в бюлетені для кумулятивного голосування.

Кандидат надав згоду на обрання Ревізором Товариства.

Проект рішення:

13.1. Обрати Ревізором Товариства

Скорохода Андрія Васильовича.

13.2. Затвердити умови трудового договору/контракту, що укладатимуться з ним, затвердити розмір винагороди.

Доручити директору Товариства підписати трудовий договір/контракт обраним Ревізором Товариства.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

По Проекту рішення 13.1 акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для кумулятивного голосування:

Підсумки голосування:

Скороход Андрій Васильович: 3949925 голосів;

Рішення прийнято, кандидатура обрана (Протокол Лічильної комісії додається).

По Проекту рішення 13.2 акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

14. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення та затвердження Статуту Товариства в новій редакції.

Слухали Гудова К.В., який повідомив, що необхідно привести Статут до вимог діючого законодавства України.

Проект рішення:

14.1. Внести зміни до статуту Товариства шляхом викладення та затвердження його у новій редакції. 14.2.

Уповноважити директора Товариства підписати Статут Товариства у новій редакції та провести всі необхідні дії по державній реєстрації з правом підписання передбачених законодавством документів.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення не прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

15.Внесення змін та доповнень до внутрішніх положень Товариства шляхом викладення та затвердження їх в новій редакції.

Слухали Гудова К.В., який повідомив, що необхідно привести до норм чинного законодавства України внутрішні положення Товариства.

Проект рішення:

15.1. Внести зміни до Положень Про збори акціонерів Товариства, Директора Товариства, Наглядову раду Товариства, Ревізора Товариства шляхом викладення та затвердження їх у новій редакції.

15.2. Уповноважити Директора Товариства підписати означені внутрішні положення Товариства у новій редакції.

Доповнень та зауважень до запропонованого проекту рішення, по питанню порядку денного не надійшло.

Акціонери та їх представники голосували Бюлетенями для голосування:

Голосувало 9 осіб.

З них «ЗА» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «ПРОТИ» - 9 осіб, 3949925 шт. (три мільйона дев'ятсот сорок дев'ять тисяч дев'ятсот двадцять п'ять) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 100 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

З них «УТРИМАВСЯ» - 0 осіб, 0 (нуль) штук голосуючих акцій Товариства/голосів, що складає 0 відсотків від кількості голосуючих акцій Товариства/голосів, зареєстрованих для участі в Загальних зборах.

Рішення не прийнято. (Протокол Лічильної комісії додається).

На цьому збори закінчили свою роботу.

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): д/н		

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		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): д/н		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу 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): Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинитися Товариством протягом року з дати прийняття такого рішення, але не пізніше проведення чергових загальних зборів акціонерів Товариства в 2021 р.

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

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

Чергові загальні збори у звітному періоді були проведені та визнані правомочними

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

Позачергові загальні збори у звітному періоді були проведені та визнані правомочними

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Склад наглядової ради:

Членів наглядової ради - акціонерів 3 (особи)

Членів наглядової ради - представників акціонерів 0

Членів наглядової ради - незалежних директорів 0

Комітети в складі наглядової ради - немає

Комітетів наглядової ради не створено.

Персональний склад наглядової ради:

Петруньок Ірина Михайлівна - Голова наглядової ради

Соколова Олена Василівна - Член наглядової ради

Фесенко Олег Володимирович - Член наглядової ради

Повноваження членів Наглядової ради прописано в Статуті Товариства та в Положенні про Наглядову раду (затверджено Протоколом № 20 Чергових загальних зборів акціонерів від 14 квітня 2017 р.) та дійсні з моменту їх обрання Загальними зборами Товариства.

П.8.51 Статуту: Голову та членів Наглядової ради Товариства обираються з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність.

Члени наглядової ради не отримують винагороди

Наглядова рада Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями).

Інформація про виконавчий орган

Директор Гудов Костянтин Володимирович. Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ДИРЕКТОР ТОВАРИСТВА - є одноособовим виконавчим органом Товариства (надалі –директор), який здійснює керівництво його поточною діяльністю та організовує виконання рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства. Директор несе відповідальність за реалізацію цілей, стратегії та політики Товариства.

До компетенції директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Загальні збори Товариства можуть винести рішення про передачу частини належних їм прав до компетенції директора. Директор має право без доручення вчиняти дії від імені Товариства, видавати доручення, відкривати в установах банків рахунки, укладати угоди (договори) та інші юридичні акти, представляти інтереси Товариства у всіх вітчизняних та іноземних підприємствах, установах і організаціях, представляти інтереси Товариства в органах влади, місцевого самоврядування, органах судової системи, в установах, організаціях всіх форм власності, зокрема, з іноземними підприємствами, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази, розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства та здійснювати інші дії, передбачені нормами чинного законодавства. Директор має право першого підпису на фінансових документах, має право керувати поточними справами Товариства і виконувати рішення Загальних зборів Товариства, Наглядової ради.

Директор призначає на посади та звільняє працівників Товариства. Заохочує працівників Товариства та накладає стягнення. Надає відповідні повноваження та довіреності працівникам Товариства щодо підписання правочинів та інших документів у межах їхніх посадових обов'язків, надає дозвіл представляти інтереси Товариства у відносинах з органами державної влади, органами самоврядування, їх

посадовими та службовими особами, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, в прокуратурі, в судових інстанціях всіх юрисдикцій.

Директор призначає керівників філій, представництв, дочірніх підприємств за попереднім погодженням з Наглядовою радою Товариства, затверджує відповідні внутрішні положення зазначених підприємств.

Директор виконує інші функції, передбачені нормами чинного законодавства України, рішеннями Загальних зборів Товариства, Наглядової ради та внутрішніми положеннями Товариства.

Інформація про комітети та проведені засідання виконавчого органу не наводиться, оскільки виконавчий орган одноосібний Директор вправі без довіреності представляти Товариство та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної Статутом. Виконавчий орган Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями).

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так	Ні	
Петруньок Ірина Михайлівна		X	Визначаються чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства.
Соколова Олена Василівна		X	Визначаються чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства.
Фесенко Олег Володимирович		X	Визначаються чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства.

Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: За 2020 рік було проведено 12 засідань Наглядової ради. На засіданнях були розглянуті питання та прийняті рішення: - щодо організації чергових Загальних зборів акціонерів, що відбулись 16.04.2020р.; - затвердження внутрішнього положення Товариства; - обрання зовнішнього аудитора; - відкликання та призначення директора Товариства; - щодо організації позачергових Загальних зборів акціонерів, що відбулись 10.08.2020р.; - розгляд питань поточної діяльності Товариства; - обрання Голови Наглядової ради Товариства
Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Виконання рішень НР відповідними працівниками Товариства.
Процедури, що застосовуються при прийнятті Наглядовою радою рішень, є ефективними та достатніми, а взаємодія Наглядової ради Товариства із Керівництвом відбувається на прийнятному рівні.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
З питань аудиту		X
Персональний склад:		
З питань призначень		X
Персональний склад:		
З винагород		X
Персональний склад:		
Інше (зазначити): Комітетів Наглядової ради не створено.		

Персональний склад: Комітетів Наглядової ради не створено.

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень

Комітети в складі Наглядової ради не створювались

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності

д/в

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради: Рішення, які приймала Наглядова рада Товариства у 2020 році спрямовані на реалізацію як короткострокових, так і довгострокових цілей та базувалися на результатах регулярного та ретельного

аналізу діяльності Товариства, обговорення шляхів покращення та підвищення рівня ефективності його діяльності. За результатами 2020 року поставлені цілі досягнуті.

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): д/в		

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

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

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 (зазначити): д/в		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
---------------------------------------	--

Директор Гудов Костянтин Володимирович

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ДИРЕКТОР ТОВАРИСТВА - є одноособовим виконавчим органом Товариства який здійснює керівництво його поточною діяльністю та організовує виконання рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства. Директор несе відповідальність за реалізацію цілей, стратегії та політики Товариства. До компетенції директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Загальні збори Товариства можуть винести рішення про передачу частини належних їм прав до компетенції директора. Директор має право без доручення вчиняти дії від імені Товариства, видавати доручення, відкривати в установах банків рахунки, укладати угоди (договори) та інші юридичні акти, представляти інтереси Товариства у всіх вітчизняних та іноземних підприємствах, установах і організаціях, представляти інтереси Товариства в органах влади, місцевого самоврядування, органах судової системи, в установах, організаціях всіх форм власності, зокрема, з іноземними підприємствами, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази, розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства та здійснювати інші дії, передбачені нормами чинного законодавства. Директор має право першого підпису на фінансових документах.

Директор має право керувати поточними справами Товариства і виконувати рішення Загальних зборів Товариства, Наглядової ради.

Директор підписує колективний договір, зміни до колективного договору від імені уповноваженого органу Товариства.

Директор призначає на посади та звільняє працівників Товариства. Заохочує працівників Товариства та накладає стягнення. Надає відповідні повноваження та довіреності працівникам Товариства щодо підписання правочинів та інших документів у межах їхніх посадових обов'язків, надає дозвіл представляти інтереси Товариства у відносинах з органами державної влади, органами самоврядування, їх посадовими та службовими особами, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, в прокуратурі, в судових інстанціях всіх юрисдикцій.

Директор призначає керівників філій, представництв, дочірніх підприємств за попереднім погодженням з Наглядовою радою Товариства, затверджує відповідні внутрішні положення зазначених підприємств.

Директор виконує інші функції, передбачені нормами чинного законодавства України, рішеннями Загальних зборів Товариства, Наглядової ради та внутрішніми положеннями Товариства.

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

Виконавчий орган Товариства є одноособовий член - директор. Засідання виконавчого органу не проводились, рішення не приймались.

Оцінка роботи виконавчого органу

Оцінка виконавчого органу згідно рішення Зборів акціонерів Товариства - задовільно

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

Товариством розроблено та затверджено "Положення про внутрішній контроль торговця цінними паперами", у відповідності до вимог Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) - діяльності з торгівлі цінними паперами, затверджених рішенням НКЦПФР. Положення про внутрішній контроль торговця цінними паперами ПрАТ «Ділові партнери» характеризує та встановлює правила здійснення внутрішнього контролю за проведенням Товариством професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з торгівлі цінних паперів щодо порядку та строків розгляду звернень Клієнтів та інших осіб, захисту службової інформації та відомостей, що становлять комерційну таємницю від несанкціонованого доступу, дотримання пруденційних нормативів та інших показників фінансово стану Торговця, функцій контролера та порядку здійснення ним внутрішнього контролю.

Товариством розроблено та затверджено Положення про систему управління ризиками. Метою управління ризиками є недопущення втрати Товариством його ринкової вартості та сприяння підвищенню вартості власного капіталу Товариства. Основними характеристиками управління ризиками Товариства є сукупність визначених Товариством правил та процедур, спрямованих на виявлення, оцінку та управління ризиками діяльності Товариства із урахуванням його профілю ризиків. Зокрема, система управління ризиками являє собою частину загальної стратегії Товариства, яка полягає в розробці заходів по нейтралізації можливих фінансових наслідків ризиків, пов'язаних із здійсненням різноманітних аспектів професійної діяльності Товариства. Система управління ризиками Товариства базується на дотриманні принципу безбитковості діяльності, при забезпеченні надійного та безперервного процесу виявлення, оцінки, контролю та моніторингу всіх видів ризику на всіх рівнях, у тому числі з урахуванням взаємного впливу різних категорій ризиків, при забезпеченні оптимального рівня співвідношення між прибутковістю діяльності та рівнем ризиків, що приймає на себе Товариство, здійснюючи певні операції. Головними завданнями системи управління ризиками є: виявлення ризиків; вимірювання ризиків; якісне та кількісне оцінювання ризиків; визначення заходів із запобігання та мінімізації впливу ризиків; моніторинг ризиків; контроль за прийнятним для установи рівнем ризику; проведення моделювання та прогнозування процесів та майбутніх результатів діяльності установи на основі аналізу інформації та оцінки ризиків; визначення ефективності системи управління ризиками та її удосконалення.

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

так, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію: кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків 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	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	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	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

так

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

так

Які документи передбачені 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 (зазначити): д/в		

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	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	так	так	ні

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

так

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (вказати): д/в		

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

	Так	Ні
З власні 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 (вказати): д/в		

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадові особи органів Товариства – фізичні особи – Члени Наглядової ради, директор, Ревізор.

Директор призначається Наглядовою радою;

Члени Наглядової ради призначаються Зборами акціонерів;

Голова Наглядової ради призначається на засіданні Наглядовою радою;

Ревізор призначається на Загальних зборах акціонерів.

Звільнення/переобрання може бути за власною ініціативою, за закінченням терміну призначення та з ініціативи уповноважених органів.

9) Повноваження посадових осіб емітента

Компетенція Наглядової ради визначається чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства.

Підготовка та затвердження проекту порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання позачергових загальних зборів акціонерами Товариства, призначення реєстраційної комісії, тимчасової лічильної комісії, голови та секретаря зборів акціонерів Товариства, належить до компетенції Наглядової ради.

Наглядова рада приймає рішення про проведення чергових, а також позачергових загальних зборів на вимогу акціонера, за пропозицією директора, Ревізора Товариства.

Наглядова рада приймає рішення про відсторонення директора Товариства від виконання його повноважень та обрання директора Товариства.

Проводить визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.

Приймає рішення про обрання оцінювача майна товариства, у випадку прийняття відповідного рішення Загальними зборами Товариства, та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.

До компетенції Наглядової ради також належить:

- прийняття рішень з питань діяльності Товариства, крім питань, що відповідно до Статуту та законодавства віднесені до виключної компетенції Загальних зборів Товариства;
- розгляд, підготовка та внесення пропозицій Загальним зборам Товариства щодо питань діяльності Товариства;
- розгляд та затвердження звітів директора, Ревізора, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів товариства;
- аналіз дій директора щодо управління Товариством, реалізації цінової, інвестиційної політики тощо, додержання вимог законодавства;
- ініціювання, у разі необхідності, проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- попередній розгляд і погодження річного балансу і звітів директора та Ревізора про фінансові результати діяльності Товариства;
- попереднє, до подання на розгляд Загальним зборам Товариства, узгодження рішень про порядок покриття збитків Товариства у випадку недостатності коштів Резервного фонду.
- створення служби внутрішнього аудиту, призначення посадової особи служби внутрішнього аудиту (контролю) та затвердження внутрішніх положень, що регулюють діяльність служби внутрішнього аудиту.

Директор має право без доручення вчиняти дії від імені Товариства, видавати доручення, відкривати в установах банків рахунки, укладати угоди (договори) та інші юридичні акти, представляти інтереси Товариства у всіх вітчизняних та іноземних підприємствах, установах і організаціях, представляти інтереси Товариства в органах влади, місцевого самоврядування, органах судової системи, в установах, організаціях всіх форм власності, зокрема, з іноземними підприємствами, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази, розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства та здійснювати інші дії, передбачені нормами чинного законодавства.

Директор має право першого підпису на фінансових документах.

Директор має право керувати поточними справами Товариства і виконувати рішення Загальних зборів Товариства, Наглядової ради.

Директор підписує колективний договір, зміни до колективного договору від імені уповноваженого органу Товариства.

Директор призначає на посади та звільняє працівників Товариства. Заохочує працівників Товариства та накладає стягнення. Надає відповідні повноваження та довіреності працівникам Товариства щодо

підписання правочинів та інших документів у межах їхніх посадових обов'язків, надає дозвіл представляти інтереси Товариства у відносинах з органами державної влади, органами самоврядування, їх посадовими та службовими особами, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, в прокуратурі, в судових інстанціях всіх юрисдикцій.

Директор призначає керівників філій, представництв, дочірніх підприємств за попереднім погодженням з Наглядовою радою Товариства, затверджує відповідні внутрішні положення зазначених підприємств.

Ревізор. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори Товариства обирають Ревізора. Ревізор доповідає про результати проведених ним перевірок загальним зборам акціонерного товариства або наглядовій раді акціонерного товариства.

Ревізор вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях правління.

Ревізор складає висновок по річних звітах та балансах. Без висновку ревізора загальні збори акціонерів не вправі затверджувати баланс.

Ревізор зобов'язаний вимагати позачергового скликання загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам акціонерного товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

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

Думка аудитора: стан корпоративного управління Товариства, відповідає в цілому вимогам чинного законодавства та відповідає даним діяльності Товариства за звітний період.

11) Інформація, передбачена Законом України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг»

Товариство має Свідоцтво Про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги

на ринку цінних паперів № 55 від 29.98.2004 р.

Товариство є таким, яке відповідно до Закону "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" має право здійснювати діяльність з надання фінансових послуг на території України та є споживачем таких послуг. Згідно Закону Товариство надає фінансові послуги з торгівлі цінними паперами.

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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Укртехвуглець"	31731801	вул. Щербакова, 45-А, м. Київ, 04111, Україна	491665	9,8333	491665	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "КАСТРП-ТЕХНОЛОГІЯ"	32424465	вул. Ак. Туполева, 17, м. Київ, 04128, Україна	491665	9,8333	491665	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНДАСТРІАЛ КОНСТРАКШН"	32424449	вул. Ак. Туполева, 17, м. Київ, 04128, Україна	491665	9,8333	491665	0

Товариство з обмеженою відповідальністю "Газотурбінні технології"	32312612	вул. А. Туполева, 17, м. Київ, 04128, УКРАЇНА	491665	9,8333	491665	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ГАРМОНІКА"	32825785	вул. Січневого повстання, 11-Б, м. Київ, 01010, Україна	481665	9,6333	481665	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ПЕРТ"	35263995	вул. М. Бойчука, 11, м. Київ, 01103, Україна	466000	9,32	466000	0
ТОВ "КОМСОМОЛЬСЬКА КОГЕНЕРАЦІЙНА КОМПАНІЯ"	35713241	вул. Будівельників, 16, м. Горішні Плавні, Полтавська область, 39802, Україна	465025	9,3005	465025	0

Товариство з обмеженою відповідальністю "ХІМІЧНІ ТЕХНОЛОГІЇ"	32344793	вул. Ялтинська, 5-Б, м. Київ, 02099, Україна	450677	9,0135	450677	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ГОБАРТ"	35264276	вул. Кіквідзе, 11, м. Київ, 01103, Україна	450000	9	450000	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ХІМРЕАКТИВ"	32344818	вул. Ялтинська, 5-Б, м. Київ, 02099, Україна	432665	8,6533	432665	0
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
Усього:			4712692	94,2538	4712692	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номинальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акції прості іменні	5000000	1,00	Згідно законодавства України	Відсутня публічна пропозиція та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру

Примітки: д/н

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 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15.10.2010	901/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000094015	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1,00	5000000	5000000,00	100
Опис: Товариство не здійснює свою ліцензійну діяльність на зовнішньому ринку.									

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Гудов Костянтин Володимирович	119896	2,396	119896	0
Усього:	119896	2,396	119896	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
15.10.2010	901/1/10	UA4000094015	5000000	1	5000000	0	0

Опис: Відсутні голосуючі акції, права голосу за якими обмежено, не передано іншим особам

ХІІІ. 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:	30	27	0	0	30	27
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	22	21	0	0	22	21
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	8	6	0	0	8	6
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	30	27	0	0	30	27

Опис: Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн. Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта.

Первісна вартість основних засобів складає 172 тис. грн.. Загальна сума зносу складає 145 тис. грн., що підтверджується даними оборотного балансу по рахунку 131 «Знос основних засобів».

Таким чином залишкова (балансова) вартість основних засобів станом на 31.12.2020 р. складає 27 тис. грн.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом.

Станом на 31 грудня 2020 року в у складі основних засобів відсутні:

- основні засоби, стосовно яких є передбачені законодавством обмеження щодо володіння, користування та розпорядження;
- основні засоби, оформлені у заставу;
- основні засоби, що тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації, реконструкції тощо);
- основні засоби, вилучені з експлуатації на продаж;

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	9521	9870
Статутний капітал (тис. грн)	5000	5000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	5000	5000
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 4521 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 4521 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 4870 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 4870 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	4463	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	4463	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	2252	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	6715	X	X
Опис: д/н				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Інтелект-сервіс»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30489017
Місцезнаходження	вул. Полавська, 10, оф. 33, м. Київ, 01135, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво № 2129
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторською палатою України (розділ - Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності)
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.02.2001
Міжміський код та телефон	(044) 222-88-21
Факс	(044) 222-88-21
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Вид послуги: аудит фінансової звітності	

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	вул. Тропініна, 7-Г, м. Київ, 04107, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	197
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.09.1916
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: Надання послуг згідно законодавства України	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Основа - цінні папери"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	37044551
Місцезнаходження	4/6, м. Київ, 02042, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286653
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 529-43-36
Факс	(044) 529-43-36
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: Вид послуг, які надає особа: Професійону діяльність на фондовому ринку - депозитарну діяльністю. Депозитарна діяльність депозитарної установи	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ"		за ЄДРПОУ	2021.01.01 23721506
Територія СОЛОМ'ЯНСЬКИЙ		за КОАТУУ	8038900000
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах		за КВЕД	66.12

Середня кількість працівників 6

Адреса, вул. Вадима Гетьмана, буд. 27, м. Київ, Солом'янський р-н, 03056, УКРАЇНА, (044)2774199 телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2020 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	5	3
первісна вартість	1001	64	64
накопичена амортизація	1002	59	61
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	30	27
первісна вартість	1011	164	172
знос	1012	134	145
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	46	46
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	81	76

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	0
<i>Виробничі запаси</i>	1101	0	0
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	661	543
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4	17
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	15671	15113
Гроші та їх еквіваленти	1165	596	487
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	16932	16160
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	17013	16236

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5000	5000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	16	9
Додатковий капітал	1410	0	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	2500	2500
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2354	2012
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	9870	9521
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	4748	4463
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	4748	4463
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	2373	2231
розрахунками з бюджетом	1620	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	22	21
Усього за розділом III	1695	2395	2252

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	17013	16236

Примітки: д/н

Керівник

Гудов К. В.

Головний бухгалтер

Немає

КОДИ
2021.01.01
23721506

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 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	735	9251
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	0	0
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(640)	(7705)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	95	1546
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	0	0
Інші операційні доходи	2120	11072	497
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	0	0
Адміністративні витрати	2130	(983)	(997)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(10584)	(1899)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	(0)	(0)
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(400)	(853)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	58	1870
Інші доходи	2240	0	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	1017
збиток	2295	(342)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	0	1017
прибуток			
збиток	2355	(342)	(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	(342)	1017

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	3
Витрати на оплату праці	2505	523	490
Відрахування на соціальні заходи	2510	115	108
Амортизація	2515	7	4
Інші операційні витрати	2520	338	392
Разом	2550	983	997

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	5000000	5000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0,2
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/в

Керівник

Гудов К. В.

Головний бухгалтер

Немає

КОДИ
2021.01.01
23721506

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2020 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	778	1524
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
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	54	2
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(348)	(9149)
Праці	3105	(421)	(394)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(115)	(108)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(103)	(379)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(12)	(1403)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(167)	(9907)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	8395
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	32	36
дивідендів	3220	26	1833
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

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	58	10264
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Находження 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	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(109)	357
Залишок коштів на початок року	3405	596	239
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	487	596

Примітки: д/в

Керівник

Гудов К. В.

Головний бухгалтер

Немає

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2021.01.01
23721506

Звіт про власний капітал
за 2020 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	5000	16	0	2500	2354	0	0	9870
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	5000	16	0	2500	2354	0	0	9870
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(342)	0	0	(342)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	(7)	0	0	0	0	0	(7)
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	(7)	0	0	0	0	0	(7)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
Внески учасників: 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
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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
Разом змін у капіталі	4295	0	(7)	0	0	(342)	0	0	(349)
Залишок на кінець року	4300	5000	9	0	2500	2012	0	0	9521

Примітки: д/в

Керівник

Гудов К. В.

Головний бухгалтер

Немає

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

1. Інформація про Товариство та основа підготовки фінансової звітності

Основні відомості про Товариство

Повне найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

«ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ»

Скорочене найменування ПрАТ «Ділові партнери»

Ідентифікаційний код

юридичної особи (код за ЄДРПОУ) 23721506

(код міста) телефон/факс 044-277-41-97, 044-277-88-33

E-mail depar@depar.kiev.ua

Місцезнаходження

за КОАТУУ 03056, м. Київ, вул. В. Гетьмана, буд. 27

(код 8038900000)

Організаційно-правова форма

(код за КОПФГ) Код 230: Акціонерне товариство

Дата та номер запису ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про проведення державної реєстрації 08.04.2002 рік; № 1 073 120 0000 007358

Свідоцтво НКЦПФР Про включення до державного реєстру

фінансових установ, які надають фінансові послуги

на ринку цінних паперів № 55 від 29.08.2004 р.

Ліцензії та інші дозвільні

Документи Ліцензія НКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (брокерська діяльність серія АЕ № 642014 та дилерська діяльність серія АЕ № 642015). Номер і дата прийняття рішення: № 600 від 30.04.2015 р.;

Свідоцтво учасника саморегульованої організації професійних учасників ринку цінних паперів;

Свідоцтво ПАРД видано 19.10.2013р. за № 468.

Основні види діяльності за КВЕД-2010:66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах;

64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.

Назва банку ПуАТ КБ «Акордбанк» м. Київ

МФО 380634

Поточний рахунок UA543806340000026509075759001

(відкрито 31.10.2017 р.)

Статутний капітал 5 000 000 грн.

Директор Гудов Костянтин Володимирович

Головний бухгалтер немає

Кількість працюючих 6

2. Інформація про фінансову звітність

Ця фінансова звітність стосується одного суб'єкта господарювання – ПрАТ «Ділові партнери».

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

Концептуальна основа фінансової звітності Товариства базується на нормах Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» і Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність є період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.

Ведення бухгалтерського обліку у Товаристві здійснюється за єдиним робочим планом рахунків, розробленим на підставі Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. за № 291.

Основою подання фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності (далі - МСФЗ).

Фінансову звітність за 12-ть місяців 2020 року було підготовлено у відповідності з вимогами МСФЗ напряму та на підставі даних про операції та складено за єдиними формами, встановленими НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р. № 73. Проте це не вплинуло на концептуальну основу звітності Товариства, повноту та достовірність інформації, розкритої в зазначеній фінансовій звітності, складеної станом на 31 грудня 2020 року.

Фінансова звітність включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2020 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік;
- Звіт про власний капітал за 2020 рік;
- Звіт про власний капітал за 2019 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2020 рік.

Зазначена фінансова звітність затверджена до випуску 21 січня 2021 року директором ПрАТ «Ділові партнери». Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження.

3. Зміни в МСФЗ

Рада з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку внесла зміни в діючі Міжнародні стандарти фінансової звітності та випустила нові, а саме:

- МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» - дата застосування з 01.01.2018 рік.

Враховуючи класифікацію фінансових активів, що використовуються керівництвом Товариства, розрахунок очікуваних кредитних збитків застосовується до фінансових активів, що оцінюються за амортизованою вартістю.

Відповідно до фінансових звітів Товариства за період, що закінчується 30 вересня 2020 року застосовано МСФЗ 9.

- МСФЗ 15 «Виручка від договорів з клієнтами» - дата застосування з 01.01.2018 року.

Товариство отримує основний дохід від професійної діяльності з торгівлі цінними паперами (дилерська та брокерська діяльності). Застосування цього стандарту на відображення результатів діяльності не мало суттєвого впливу.

- МСФЗ 16 «Оренда» - дата застосування з 29.01.2019 року.

Керівництво Товариства прийняло рішення не застосовувати цей стандарт при складанні звітності за 12-ть місяців 2020 року.

- МСФЗ 2 «Платіж на основі акцій» - Класифікація та оцінка платежів на основі акцій.

Дата застосування – фінансовий період, що почався 01.01.2019 р. Зміни до цього стандарту здійснюють незначний вплив на фінансову звітність.

- МСФЗ 10 «Консолідована фінансова звітність» та МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані підприємства» - Продаж чи розподіл активів між інвестором та його асоційованими підприємствами чи підприємствами спільної діяльності.

Поправки до МСБО (IAS) 7 «Ініціатива в сфері розкриття інформації».

Поправки до МСБО (IAS) 7 «Звіт про рух грошових коштів» є частиною ініціативи Ради з МСФЗ в сфері розкриття інформації і вимагають, щоб суб'єкт господарювання розкривав інформацію, що дозволяє користувачам фінансової звітності оцінити зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю, включаючи як зміни, зумовлені грошовими потоками, так і зміни не обумовлені ними. Товариство вперше застосувало нові вимоги МСБО (IAS) 7 щодо розкриття інформації за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року. Відповідно, порівняльна інформація за попередні періоди у цій фінансовій звітності не надається.

Поправки до МСБО (IAS) 12 «Визнання відстрочених податкових активів щодо нереалізованих збитків».

Згідно із поправками, суб'єкт господарювання повинен враховувати, чи обмежує податкове

законодавство джерела оподаткованого прибутку проти яких він може робити вирахування в разі відновлення такої тимчасовою різниці. Крім того, поправки містять вказівки щодо того, як суб'єкт господарювання повинен визначати майбутній оподаткований прибуток, і описують обставини, при яких оподаткований прибуток може передбачати відшкодування деяких активів в сумі, що перевищує їх балансову вартість. Поправки не мали впливу на фінансову звітність Товариства.

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

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

4. Істотні судження і джерела невизначеності у оцінках

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

Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

- подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;

- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;

- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посиляється на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;

- визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та документи, прийняті в галузевій практиці.

Так у процесі застосування облікової політики Товариства при визначенні сум, визнаних у фінансовій звітності, керівництво використовувало судження і оціночні значення, найбільш суттєві з яких представлені нижче.

Операції, що не регламентуються МСФЗ Товариством не здійснювались.

Суттєвість

Для господарських операцій та об'єктів обліку поріг суттєвості визначається обліковою політикою. Зокрема, встановлена межа суттєвості для:

- відображення статей фінансової звітності – 499 грн.;
- розкриття статей фінансової звітності (окремих об'єктів обліку, що належать до активів, зобов'язань та власного капіталу) – 2 відсотки від валюти балансу;
- розкриття статей фінансової звітності (окремих видів доходів та витрат) – 5 відсотків від чистого прибутку (збитку) Товариства;
- визначення подібних активів – різниця між справедливою вартістю об'єктів обміну не повинна перевищувати 10 %.

Порівняльна інформація

Товариство розкриває інформацію стосовно попереднього періоду щодо всіх сум, наведених у фінансових звітах поточного періоду, тобто включає порівняльну інформацію розповідного та описового характеру для розуміння фінансових звітів поточного періоду Товариства.

Безперервність

Керівництво Товариства провело аналіз зовнішніх чинників, які можуть вплинути на подальшу діяльність Товариства (політичні, економічні, соціальні та інші) так і внутрішніх показників (проведено тест на визначення здатності подальшого функціонування Товариства (принцип безперервності діяльності)) і це дало змогу вважати, що не існує жодних об'єктивних причин, які могли б викликати сумніви щодо спроможності Товариства продовжувати свою діяльність у майбутньому.

Отже, фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Відповідальність

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Справедлива вартість фінансових інструментів

Якщо справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань, відображених у звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі цін на активному ринку, вона визначається з використанням різних моделей оцінок. Вихідні дані для таких моделей визначаються на підставі спостережуваного ринку, якщо таке можливо; в іншому випадку, для визначення справедливої вартості застосовуються судження. Судження проводяться з урахуванням ліквідності та інших даних, що використовуються в моделі, таких як волатильність довгострокових фінансових інструментів і ставок дисконтування, припущень щодо рівня дострокових платежів і несплати з цінних паперів, забезпечених активами.

Товариство переглядає індивідуально значимі заборгованості та аванси на кожну дату складання звітності з тим, щоб визначити, чи повинні збитки від знецінення відобразитися у звіті про прибутку і збитку. Зокрема, керівництво Товариства застосовує судження, оцінюючи розмір і терміни майбутніх грошових потоків для визначення суми збитку від знецінення. Такі оцінки

значення засновані на припущеннях про ряд факторів, і фактичні результати можуть відрізнятись від оціночних, що призведе до майбутніх змін у резервах.

5. Суттєві положення облікової політики

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших МСФЗ. Звертаємо увагу користувачів, що суттєві положення облікової політики Товариства викладені тільки по тих статтях, які розкриті у фінансовій звітності Товариства станом на 31 грудня 2020 року.

Основні засоби

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

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу. Земля має необмежений строк корисної експлуатації і внаслідок цього не амортизується. Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Запаси

Запаси оцінюються за найменшою з двох величин: вартістю придбання або чистою вартістю реалізації.

Оцінка вибуття запасів проводиться за методом FIFO, яка визначається за формулою – «перше надходження – перший видаток».

Знецінення нефінансових активів

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки існують, або якщо необхідно виконати перевірку активу на знецінення, Товариство здійснює оцінку очікуваного відшкодування активу. На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу, за винятком гудвілу, більше не існують або скоротилися.

Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

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

Облікові політики щодо оренди

Товариство як орендар

Оренда, за якою до Товариства не переходять практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням орендованими активами, вважається операційною орендою. Платежі з операційної оренди визнаються як витрати у звіті про прибутки і збитки рівними частками протягом строку оренди.

Фінансові інструменти

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Всі фінансові активи та зобов'язання спочатку визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, на яку Товариство стає стороною за договором щодо інструменту.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців)

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників. Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

- Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;
- Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

- Фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;
- Фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю.

Первісна оцінка фінансових інструментів

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання, Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Товариство визнає резерв для очікуваних кредитних збитків за фінансовими активами, які обліковуються за амортизованою собівартістю.

Судження щодо справедливої вартості фінансових активів

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

Товариство вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування недоступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

- вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях щодо відсоткових ставок, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та

- вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби використовувались інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, кредитного рейтингу контрагента, дати оферти і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на

передбачувану справедливу вартість.

Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить дебіторську заборгованість, позики та векселі.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує ставки дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюту, в якій здійснюються платежі. Ставка дисконту – це процентна ставка, яка використовується для перерахунку майбутніх потоків доходів в єдине значення теперішньої (поточної) вартості, яка є базою для визначення ринкової вартості бізнесу. З економічної точки зору, в ролі ставки дисконту є бажана інвестору ставка доходу на вкладений капітал у відповідні з рівнем ризику подібні об'єкти інвестування, або – ставка доходу за альтернативними варіантами інвестицій із заставлянням рівня ризику на дату оцінки. Ставка дисконту визначається з урахуванням наступних факторів:

а) вартості грошей в часі;

б) вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації;

в) фактори ризику або міри ймовірності отримання очікуваних у майбутньому доходів.

Інформація, що використана Товариством для визначення середньозваженої ставки одержана з офіційного сайту НБУ.

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

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

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу за теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом.

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

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

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю.

Дебіторська заборгованість

Безумовна дебіторська заборгованість визнається як актив тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне право одержати грошові кошти.

Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю.

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

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

Зобов'язання

Зобов'язання Товариство класифікуються як довгострокові (строком погашення більше 12

місяців) та поточні (строк погашення до 12 місяців).

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

- Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточна кредиторська заборгованість обліковується та відображається у балансі по первісній вартості, яка прирівнюється до справедливої вартості отриманих активів та послуг.

Довгострокові зобов'язання, обліковуються за амортизованою собівартістю.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти і короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають кошти в банках і в касі та депозити з можливістю повернення в будь-який час, які не схильні до ризику зміни вартості.

Для цілей звіту про рух грошових коштів грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошових коштів і депозитів згідно з визначенням вище.

Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань Забезпечення

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

Виплати працівникам

Витрати на заробітну плату, внески до загальнодержавних соціальних фондів, оплачувані щорічні відпустки, виплати за листками непрацездатності, премії, а також негрошові винагороди повинні нараховуватися в тому році, у якому відповідні послуги надавалися працівниками. В складі витрат на утримання персоналу відображаються витрати на формування резервів на оплату відпусток та виплату премій.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує внески на заробітну плату працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні нарахування на поточні суми заробітної плати. Такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги. Товариство не має додаткової недержавної пенсійної програми.

Доходи та витрати

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

Дохід від реалізації послуг визнається, тоді, коли фактично відбувається перехід значних ризиків, переваг і контроль над активами від продавця до покупця, і дохід відповідає всім критеріям визнання згідно з МСФО 15.

При визначенні вартості винагороди від торгівлі цінними паперами Товариство відповідно до МСФО 15 використовує метод оцінювання за результатом. До цього методу належить, зокрема, аналіз виконання, завершеного на сьогоднішній день, оцінки досягнутих результатів. Враховуючи принцип професійного скептицизму для змінної вартості винагороди, розрахунок здійснюється на кінець кожного місяця.

Результат визначення розміру винагороди з продажу цінних паперів оформлюється документом, в

якому відображається розрахунок (оцінка) досягнутих результатів на звітну дату.
Дохід від продажу фінансових активів визначається в прибутку або збитку в разі задоволення всіх таких умов:

- а) Товариство передає договірні права на одержання грошових потоків від такого фінансового активу;
- б) Товариство передає покупцеві ризики та переваги від володіння, пов'язані з фінансовим активом;
- в) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;
- г) суму доходу можна достовірно оцінити;
- д) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;
- е) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дивіденди визнаються доходом лише у разі, якщо:

- право Товариства на одержання виплат за дивідендами встановлено;
- є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з дивідендами, надійдуть до Товариства;
- суму дивідендів можна достовірно оцінити.

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

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

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

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

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

Операції з іноземною валютою

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

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

За звітний період операцій з іноземною валютою не було.

Податки

Поточні податкові зобов'язання (активи) за поточний і попередній періоди оцінюються за сумою, яку передбачається сплатити податковим органам (відшкодувати у податкових органів) із застосуванням ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Якщо операції та інші події визнані поза прибутком або збитком (в іншому сукупному прибутку або безпосередньо у власному капіталі), то будь-який пов'язаний з ними поточний податок на прибуток також визнається поза прибутком або збитком (в іншому сукупному прибутку або, відповідно, безпосередньо у власному капіталі).

Керівництво Товариства періодично здійснює оцінку позицій, відображених в податкових деклараціях, відносно яких відповідне податкове законодавство може бути по різному інтерпретовано, і за необхідності створює оціночні зобов'язання.

Відповідність облікової політики звітного та попереднього періодів

Прийнята облікова політика відповідає обліковій політиці, що застосовувалася в попередньому звітному році (за винятком застосування нових стандартів та тлумачень).

За звітний період облікова політика застосовувалась послідовно до всіх операцій.

Рекласифікації у фінансовій звітності за звітний рік порівняно з фінансовою звітністю попереднього року не здійснювалися.

Виправлення помилок попередніх періодів не здійснювалося.

Інвентаризація

Перед складанням фінансової звітності в Товаристві проведена інвентаризація активів, пасивів, зобов'язань (наказ № 1-51-19-і від 28.12.2020.). Нестачі або надлишків не виявлено. Дані, наведені в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності, тотожні даним відображеним в інвентаризаційних відомостях.

6. Розкриття інформації, наведеної у фінансовій звітності Товариства за 12-ть місяців 2020 року

Фінансова звітність є структурованим відображенням фінансового стану та фінансових результатів діяльності Товариства. Метою фінансової звітності є надання інформації про фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки, яка є корисною для широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Фінансова звітність також демонструє результати того, як управлінський персонал Товариства розпоряджається ввіреними йому ресурсами. Для досягнення цієї мети фінансова звітність надає таку інформацію:

- а) активи;
- б) зобов'язання;
- в) власний капітал;
- г) дохід та витрати, у тому числі прибутки та збитки;
- г) внески та виплати власникам, які діють згідно з їхніми повноваженнями власників;
- д) грошові потоки.

Подання інформації щодо облікових політик

Звертаємо увагу користувачів, що суттєві положення облікової політики Товариства викладені тільки по тих статтях, які розкриті у фінансовій звітності станом на 31 грудня 2020 року.

Управлінський персонал прийняв рішення не проводити перерахунок фінансової звітності за 12-ть місяців 2020 року згідно з міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції».

6.1. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

Товариство здійснює оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вхідні дані

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

Інструменти капіталу Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовуються ціни закриття біржового торгового дня, судження щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків

Інвестиційна нерухомість Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за

собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки Ринковий, дохідний Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

Депозити (крім депозитів до запитання) Первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків Дохідний (дисконтування грошових потоків) Ставки за депозитами, ефективні ставки за депозитними договорами

Боргові цінні папери Первісна оцінка боргових цінних паперів як фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка боргових цінних паперів здійснюється за амортизованою вартістю Ринковий, дохідний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, котирування аналогічних боргових цінних паперів, дисконтовані потоки грошових коштів Дебіторська заборгованість Спочатку обліковується за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки мінус резерв на знецінення дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки

Прострочена дебіторська заборгованість Протягом строку позовної діяльності оцінюється з урахуванням зменшення корисності Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

Поточні зобов'язання Спочатку обліковуються за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки Класи активів та зобов'язань Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний) Вихідні дані

6.2. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю 1 рівень (ті, що мають котирування, та спостережувані) 2 рівень (ті, що не мають котирувань, але спостережувані) 3 рівень (ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними) Усього

Дата оцінки 31.12.19 31.12.20 31.12.19 31.12.20 31.12.19 31.12.20 31.12.19 31.12.20

Грошові кошти та еквіваленти --596487--596487

Поточні фінансові інвестиції 8288 781118625 687298164515 67115 113

Інші фінансові інвестиції ---46464646

Довгострокова дебіторська заборгованість --332543--332543

дебіторська заборгованість за виданими авансами --417--417

В звітному періоді зміни справедливої вартості активів Товариства відображені в прибутках та збитках.

7. Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах

Як уже зазначалось вище, фінансова звітність за 12-ть місяців 2020 року складена за єдиними формами, встановленими НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р. № 73.

Нижче ми наводимо звітні дані, згруповані згідно вимог МСФЗ.

Звіт про прибутки та збитки та інший сукупний дохід

Примітки

2020 рік

2019 рік

1234

Дохід від реалізації продукції (робіт, послуг)7.1.17359 251
Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг)6407 705
Валовий прибуток7.1.1951 546
Інші операційні доходи в тому числі:
11 072497
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю10 645462
Дохід на неповернену, у звітному періоді, кредиторську заборгованість 42735
Адміністративні витрати7.1.2983997
Інші операційні витрати в т.ч. 7.1.210 5841 899
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю10 564518
Визнані штрафи, пені, неустойки, держмити1 395
Нарахування/сторно резерву сумнівних боргів20-14
Інші фінансові доходи7.1.1581 870
Інші фінансові витрати
Витрати з податку на прибуток7.1.2--
УСЬОГО:
ПРИБУТОК ЗА рік-1 017
УСЬОГО:
ЗБУТОК ЗА рік342-

7.1. Облік доходів та витрат

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.

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

Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів.

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

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

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

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

7.1.1. Доходи Товариства за 2020 рік та 2019 рік характеризуються наступними показниками:

Найменування доходів	2020 рік	2019 рік
Чистий дохід від реалізації товарів (виконаних робіт, послуг)	7359 251	
Інші операційні доходи у тому числі:	11 072497	
-дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	10 645462	
-дохід на кредиторську заборгованість	42735	
-дохід від безкоштовно отриманих оборотних активів		
Інші фінансові доходи, у тому числі :	581 870	
-відсотки отримані	321 834	
-отримані дивіденди	2636	
-інші доходи від фінансових операцій		
Інші доходи		
Всього доходів	11 86511 618	

Всього доходів

- за 2019 рік – 11 618 тис. грн.,

- за 2020 року – 11 865 тис. грн.

За звітний період найбільш суттєвими видом доходів був дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (10 645 тис. грн.) та дохід від продажу цінних паперів (681 тис. грн.). Цю інформацію детально розкрито в розділі про «Склад поточних фінансових інвестицій». Дохід по нарахуванням на неповернену кредиторську заборгованість склав – 427 тис. грн. Дохід від наданих консалтингових послуг склав – 54 тис. грн.. Дохід від отриманих відсотків по договору банківського вкладу на вимогу склав – 32 тис. грн., дохід від отриманих дивідендів склав – 26 тис. грн..

7.1.2. Витрати Товариства за 2019 та 2020 роки характеризуються наступними показниками:

Найменування витрат За 2020 рік За 2019 рік
Собівартість реалізованої продукції 6407 705

Адміністративні витрати в т. ч.: 983997

Витрати на оплату праці 523490

Матеріальні затрати -3

Відрахування на соціальні заходи 115108

Амортизація 74

Інші витрати 338392

Інші операційні витрати, у т. ч.: 10 5841 899

Резерв сумнівних боргів 20-14

Витрати від переоцінки активів 10 564518

Штрафи, пені, неустойки, держмити 1 395

Всього витрат 12 20710 601

Всього витрат:

за 2019 рік – 10 601 тис. грн.,

за 2020 рік – 12 207 тис. грн.

Найбільш суттєвими видами витрат (10 564 тис. грн.), які були понесені Товариством за 2020 рік, є витрати від переоцінки активів. Цю інформацію детально розкрито в розділі про «Склад поточних фінансових інвестицій». Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), при відчуженні цінних паперів, склала – 640 тис. грн. Адміністративні витрати склали 983 тис. грн., в тому числі: витрати на оплату праці – 523 тис. грн., відрахування на соціальні заходи – 115 тис. грн., інші витрати, пов'язані з фінансово-господарською діяльністю склали – 338 тис. грн., амортизація – 7 тис. грн..

7.2. Розкриття інформації про фінансовий стан.

Як уже зазначалось вище, фінансова звітність за 2020 рік складена за єдиними формами, встановленими НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2012 р. № 73.

Нижче ми наводимо звітні дані, згруповані згідно вимог МСФЗ.

Звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року

Примітка на 31.12.2019 на 31.12.2020

1234

АКТИВИ

Необоротні активи

Нематеріальні активи 53

Основні засоби 7.2.13027

Інші фінансові інвестиції 7.2.44646
 Інвестиційна нерухомість 7.2.2--
 Усього: 8176
 Поточні активи
 Запаси 7.2.5--
 Торговельна та інша дебіторська
 заборгованість 7.2.6665560
 Поточні фінансові інвестиції 7.2.415 67115 113
 Грошові кошти 7.2.7596487
 Усього: 16 93216 160
 Усього активи 17 01316 236
ПАСИВИ
 Власний капітал та зобов'язання
 Власний капітал
 Статутний капітал 7.2.85 0005 000
 Капітал у дооцінках 7.2.8169
 Резерв переоцінки основних засобів--
 Резерв переоцінки інвестицій,
 доступних для продажу--
 Резервний капітал 7.2.82 5002 500
 Нерозподілені прибутки 7.2.82 3542 012
 Усього капітал 7.2.89 8709 521
 Довгострокові зобов'язання і забезпечення
 Відстрочені податкові зобов'язання--
 Довгострокові кредити
 Інші довгострокові зобов'язання 7.2.94 7484 463
 Доходи майбутніх періодів--
 Довгострокові зобов'язання
 за фінансовою орендою--
 Поточні зобов'язання
 Короткострокові забезпечення--
 Короткострокові позики--
 Торговельна та інша кредиторська заборгованість 7.2.102 3952 252
 Усього зобов'язань 7 1436 715
 Разом власний капітал та
 зобов'язання 17 01316 236

7.2.1. Основні засоби

Товариство застосовує вимоги МСБО 16 «Основні засоби» для визначення облікового підходу до основних засобів, які обліковуються у фінансовій звітності для розуміння викладеної інформації про інвестиції в основні засоби та зміни в таких інвестиціях. Основні питання обліку основних засобів - це визнання активів, визначення їхньої балансової вартості та амортизаційних відрахувань, а також збитків від зменшення корисності, які слід визнавати у зв'язку з ними.

Основними засобами визнаються матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року, первісна вартість яких визначається, незалежно від класу, більш, ніж мінімальний вартісний критерій, визначений нормативно-правовими документами для основних засобів, які використовуються в процесі виробництва, надання послуг, здавання в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій.

Базою оцінки для визначення валової балансової вартості є первісна вартість.

У подальшому основні засоби оцінюються за вказаною вартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Справедлива вартість основних засобів суттєво не відрізняється від балансової вартості.

Станом на 31 грудня 2020 року в у складі основних засобів відсутні:

- основні засоби, стосовно яких є передбачені законодавством обмеження щодо володіння, користування та розпорядження;
- основні засоби, оформлені у заставу;
- основні засоби, що тимчасово не використовуються (знаходяться на консервації, реконструкції тощо);
- основні засоби, вилучені з експлуатації на продаж;

Облік основних засобів Товариство веде на рахунку 10 «Основні засоби» з використанням субрахунків.

У Звіті про фінансовий стан Товариства обліковувалось основних засобів по первісній вартості на загальну суму 172 тис. грн.. Загальна сума зносу складає 145 тис. грн., що підтверджується даними оборотного балансу по рахунку 131 «Знос основних засобів».

Протягом звітнього періоду було придбано основних засобів на загальну суму 8 тис. грн. та введено в експлуатацію, таким чином залишкова (балансова) вартість основних засобів станом на 31.12.2020 р. складає 27 тис. грн.

Основні засоби представлені у таблиці:

Машини та обладнання

(рах.104)Транспортні засоби

(рах.105)Інструмент, прилади, інвентар (рах.106)

Всього

31.12.2019р.22-830

Надходження8--8

Вибуття----

Дооцінка---

31.12.2020р. 30-838

Накопичена амортизація

31.12.2019р.110-24134

Нарахування 8-311

Списано при вибутті----

31.12.2020р.118-27145

Чиста балансова вартість

31.12.2019 р.22-830

31.12.2020 р.21-627

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом з використанням щорічних норм.

Інша інформація, яка підлягає розкриттю у відповідності до вимог МСФО 16 «Основні засоби», не розкривається у зв'язку з її відсутністю.

7.2.2. Інвестиційна нерухомість

«Інвестиційна нерухомість», не розкривається у зв'язку з її відсутністю.

7.2.3. Дебіторська заборгованість

В складі дебіторської заборгованості, обліковується заборгованість за товари, роботи послуги, що не була погашена своєчасно в звітному періоді та кваліфікується як довгострокова.

Балансова вартість такої заборгованості в цьому звітному періоді складає 332 тис. Грн..

На думку керівництва Товариства, виходячи з наявних обставин та інформації, кредитний ризик був визначений як не суттєвий, який не вплине на фінансову звітність Товариства. Керівництво дійшло висновку, що з дати первісного визнання заборгованості відсутні факти та інші обставини, які б свідчили про ризик невиконання зобов'язання. Кредитний ризик не зазнав зростання, тому і є низьким, так як контрагент поступово зменшує свою заборгованість, але Товариством все ж було прийнято рішення про нарахування резерву сумнівних боргів по цьому активу в розмірі 19,9 тис. Грн..

Заборгованість по виданим авансам становить 17 тис. Грн.. Ця заборгованість змінюється

регулярно, термін її погашення складає менше року. Ризики притаманні цьому активу є несуттєвими та не можуть вплинути на фінансовий стан Товариства.

7.2.4. Інші фінансові інвестиції та поточні фінансові інвестиції

Первісна оцінка (на момент придбання) фінансових інвестицій є однаковою як для поточних, так і для довгострокових фінансових інвестицій та відображається у фінансовому обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Якщо ж придбання фінансової інвестиції здійснюється через обмін на інші активи, то її собівартість визначається за справедливою вартістю цих активів.

Оцінка фінансових інвестицій на дату балансу може суттєво відрізнятись від їх первісної оцінки і для відображення у фінансовій звітності вимагає проведення переоцінки.

Оцінювання фінансових інвестицій за справедливою вартістю полягає в тому, що фінансова інвестиція на дату балансу оцінюється за вартістю, що дорівнює сумі, за якою може бути здійснена реалізація фінансової інвестиції в результаті операції між обізнаними, заінтересованими та незалежними сторонами. Якщо справедливу вартість фінансової інвестиції достовірно визначити неможливо, вона відображається за собівартістю з урахуванням зменшення її корисності.

Переоцінка фінансових інвестицій проводиться Товариством на підставі даних, що надаються Українською Асоціацією Інвестиційного Бізнесу (УАІБ) на кожний день.

Фінансові інвестиції, що належать Товариству на правах власності:

Найменування показника 31.12.2019р. 31.12.2020р.

Довгострокові

тис. Грн. Поточні

тис. Грн. Довгострокові тис. Грн. Поточні

тис. Грн.

Фінансові інвестиції в:

- акції 4615 6714615 113

- інші (векселі)----

Разом 4615 6714615 113

Склад інших фінансових інвестицій Товариства :

Найменування

Станом на 31.12.2019р. Частка від загального розміру активів % Станом на 31.12.2020р. Частка від загального розміру активів % Різниця %

Акції 460,27460,28+0,01

частки, паї-----

Всього 460,27460,28+0,01

За статтею «Інші фінансові інвестиції» на балансі Товариства відображаються фінансові інвестиції на період більше одного року, а також усі інвестиції, які не можуть бути вільно реалізовані в будь-який момент, крім фінансових інвестицій, які обліковуються, як довгострокові фінансові інвестиції.

Ці інвестиції відносяться до 3-го рівня ієрархії. У 2020 році, як і в попередньому 2019 році, переведень між рівнями ієрархії за 2020 рік не було.

За звітний період продажу таких інвестицій не проводилось.

На останню дату звітного періоду на балансі Товариства обліковується за справедливою вартістю «Інші фінансові інвестиції» на загальну суму 46 тис. Грн., а саме:

Вид, тип ЦП ISIN Код за ЄДРПОУ емітента Найменування емітента Кількість ЦП

(шт.)Номинал ЦП (грн.)% в СКСправедлива вартість
(грн.)

Акції, Іменні прості UA100853100624372433Приватне акціонерне товариство
"Ініціатор+"46000.259.246 000,00

Акції, Іменні прості UA040075100614313949Відкрите акціонерне товариство "Південний
радіозавод"621619080.2578.33891,00

Акції, Іменні прості UA400018093900194748Відкрите акціонерне товариство "Чисті
метали"2810271.0557.18571,00
46 002,00

Аналітичний облік інвестицій ведеться за:

- видами фінансових вкладень,
- об'єктами інвестування.

Стан випуску акцій ВАТ «Чисті метали» та ВАТ «Південний радіозавод» блоковано, тому пакети
цих емітентів обліковуються по 1 грн.

Склад поточних фінансових інвестицій Товариства:

Найменування

Станом на 31.12.2019р.Станом на 31.12.2020р.

Оціночна вартість,

тис. грн.Частка від загального розміру активів,%Оціночна вартість,

тис. грн.Частка від загального розміру активів,%

- акції15 67192,115 11393,1

Всього15 67192,115 11393,1

За статтю балансу «Поточні фінансові інвестиції» обліковуються інвестиції (акції), придбані для
торгівлі, які оцінюються за справедливою вартістю. Вартість, кількість та відсоток володіння
таких активів на 31 грудня 2020 року наведена в таблиці (в грн.)

Тікер ЦПВид, тип ЦППISINKод за ЄДРПОУ емітентаНайменування емітентаКількість ЦПНоминал
ЦП% в СКСправедлива вартість

Акції, Іменні прості UA400008548400131268ДТЕК Донецькобленерго, ПАТ12001.250.001812
000,00

Акції, Іменні прості UA400007176500131305Київенерго, ПАТ10.050.000028,00

UNAFAкції, Іменні прості UA400011750100135390Укрнафта, ПАТ510.250.00019 943,62

Акції, Іменні прості UA400010951600153608Публічне акціонерне товариство "Ужгородський
Турбогаз"10.250.000015,00

Акції, Іменні прості UA400008104600191135Харцизький трубний завод, ПАТ251970.050.00014
414,51

КМЕДАкції, Іменні прості UA400010614000480862Публічне акціонерне товариство
"Київмедпрепарат"63107250.54381 600 002,00

НЕМОАкції, Іменні прості UA400005235100480922Гемопласт, ПАТ6000000.759.82501 500 000,00

Акції, Іменні прості UA400009930300481198Фармак, ПАТ17005.000.0234984 300,00

Акції, Іменні прості UA120143100401432115Відкрите акціонерне товариство

"Луганськгеологія"98600.250.11141,00

Акції, Іменні прості UA400010230505389959Публічне акціонерне товариство "Стахановський
завод технічного вуглецю"319930.250.00401,00

NIТРАкції, Іменні прості UA400006783905393116ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД"10.250.00002,35

Акції, Іменні прості UA400009704205424874ПАТ "АЕС Рівнеобленерго"37770.250.0044982,02

KVBZAкції, Іменні прості UA400007405805763814Крюківський вагонобудівний завод,
ПАТ7351100.750.64108 086 210,00

Акції, Іменні прості UA400010599305800293Публічне акціонерне товариство

"Галичфарм"1468569.001.72551 373 897,60
 Акції, Іменні прості UA400016891805808563ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 "ПРОМАВТОІНВЕСТ"10.250.00003,70
 Акції, Іменні прості UA070030100714307452Мукачівський завод Точприлад, ПАТ10.250.00002,00
 MSICНАкції, Іменні прості UA400014313514307794Мотор Січ, АТ290135.000.01401,00
 Акції, Іменні прості UA400018316421577790Відкрите акціонерне товариство
 "УКРТРАНСГАЗСЕРВІС"2500.250.00011,00
 Акції, Іменні прості UA400005084321672206Фондова біржа ПФТС, ПАТ6010000.1874216 940,28
 LOENАкції, Іменні прості UA400019922821841896Відкрите акціонерне товариство
 "Луганськобленерго"634950.250.03051,00
 LOENАкції, Іменні прості UA400019922821841896Відкрите акціонерне товариство
 "Луганськобленерго"1732100.250.08321,00
 Акції, Іменні прості UA400008043622767506Хмельницькобленерго, ПАТ10000.250.000713 500,00
 SEENАкції, Іменні прості UA400007908122927045Центренерго, ПАТ887001.300.0240647 510,00
 Акції, Іменні прості UA400010324622950541Приватне акціонерне товариство "Готель
 "Салют""14211000.252.9130639 495,00
 DOENАкції, Іменні прості UA400008067523343582Донбасенерго, ПАТ850100.003617 680,00
 Акції, Іменні прості UA400008153323359034ДТЕК Дніпрообленерго, ПАТ18100.00036 291,00
 Акції, Іменні прості UA400014541123733219ПАТ "ГОТЕЛЬ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"
 268340.250.01061,00
 15 113 224,08

На думку Керівництва наведені розкриття, щодо застосування справедливої вартості є достатніми, та ми не вважаємо, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для осіб, які користуються фінансовою звітністю.

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором, але це не може суттєво впливати на оцінку фінансових інструментів тому, що балансова вартість таких цінних паперів є незначною.

Рух портфельних інвестицій Товариства за звітний період, що складається з акцій українських емітентів :

Емітент простих іменних акційСтан випускуРівень ієрархіїСправедлива вартість станом на 31.12.2019р.Рух за 2020 рікСправедлива вартість станом на 31.12.2020.

ПридбанняПродаж

Переоцінка

ДТЕК Донецькобленерго, ПАТдійсний2-й12 000,00---12 000,00

Київенерго, ПАТдійсний3-й28,00---28,00

Укрнафта, ПАТдійсний1-й7 395,00--+2 548,629 943,62

Публічне акціонерне товариство "Ужгородський Турбогаз"дійсний2-й15,00---15,00

Харцизький трубний завод, ПАТдійсний3-й4 414,51---4 414,51

Відкрите акціонерне товариство "Чисті метали"блоковано3-й1,00---1,00

Публічне акціонерне товариство "Київмедпрепарат"дійсний2-й1 600 002,00---1 600 002,00

Гемопласт, ПАТдійсний2-й1 500 000,00---1 500 000,00

Фармак, ПАТдійсний2-й984 300,00---984 300,00

Відкрите акціонерне товариство "Луганськгеологія"дійсний3-й1,00---1,00

Публічне акціонерне товариство "Стахановський завод технічного вуглецю"блоковано3-й1,00---1,00

ПАТ "Інтерпайп Нижньодніпровський Трубопрокатний Завод" дійсний 2-й 2,35---2,35
ПАТ "АЕС Рівнеобленерго" дійсний 3-й 982,02---982,02
Крюківський вагобудівний завод, ПАТ дійсний 1-й 6 156 398,83--+1 929 811,178 086 210,00
Публічне акціонерне товариство "Галичфарм" дійсний 2-й 1 373 897,60---1 373 897,60
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОМАВТОІНВЕСТ" дійсний 3-й 3,70---3,70
Мукачівський завод Точприлад, ПАТ дійсний 2-й 2,00---2,00
Мотор Січ, АТ блоковано 3-й 1 564 405,00---1 564 404,001,00
Відкрите акціонерне товариство "Південний радіозавод" блоковано 3-й 1,00---1,00
Відкрите акціонерне товариство "УКРТРАНСГАЗСЕРВІС" блоковано 3-й 1,00---1,00
Фондова біржа ПФТС, ПАТ дійсний 2-й 216 940,28---216 940,28
Відкрите акціонерне товариство "Луганськобленерго" блоковано 3-й 1,00---1,00
Відкрите акціонерне товариство "Луганськобленерго" блоковано 3-й 1,00---1,00
Хмельницькобленерго, ПАТ дійсний 1-й 11 000,00--+2 500,00 13 500,00
Центренерго, ПАТ дійсний 1-й 798 300,00---150 790,00 647 510,00
Приватне акціонерне товариство "Готель "Салют"" дійсний 3-й 1 278 964,34-639 469,34-639 495,00
Донбасенерго, ПАТ дійсний 1-й 21 972,50---4 292,50 17 680,00
ДТЕК Дніпрообленерго, ПАТ дійсний 1-й 8 100,00---1 809,00 6 291,00
ПАТ "ГОТЕЛЬ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" дійсний 3-й 132 245,00---132 244,001,00
Приватне акціонерне товариство "Ініціатор+" дійсний 3-й 46 000,00---46 000,00 15 717 375,13
639 469,34+81 320,29 15 159 226,08
Вартість цінних паперів, стан випуску яких блоковано або емітент знаходиться в стані припинення чи банкрутства/ санації, переоцінена до 1 грн. за пакет.
Переоцінка вартості акцій до ринкової вартості проведено на «+81,3» тис. Грн. з відображенням у звіті про прибутки/збитки.
За звітний період було здійснено вільний продаж пакету акцій ПрАТ «Готель «Салют» на загальну суму 639,5 тис. Грн.
Витрати та доходи від зміни справедливої вартості цінних паперів відображаються в складі фінансових результатів.

Протягом 2020 року фінансових інвестицій Товариству не надходило.

На Балансі Товариства обліковуються акції (окремих емітентів), які знаходяться в зоні АТО. Оскільки Товариство не має доступу до фінансової звітності цих емітентів, тому Керівництвом прийнято управлінське рішення обліковувати їх за справедливою вартістю в розмірі 1,00 грн., сподіваючись на стабілізацію економічної ситуації яка залежить, великою мірою, від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, які вживаються українським Урядом, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах.

7.2.5. Виробничі запаси

Облік запасів ведеться на підставі первинних документів за їх фактичною собівартістю. Вартість придбаних товарно-матеріальних цінностей підтверджується рахунками-фактурами, накладними, товарно-транспортними накладними та іншими документами.

Оцінка запасів при вибутті здійснювались за методом FIFO.

Станом на 31.12.2020 р. – на балансі Товариства немає виробничих запасів.

За 2020 рік Товариство не придбавало запасів для використання в господарській діяльності.

Товариство не має запасів, оформлених у заставу в якості забезпечення виконання зобов'язань.

7.2.6. Торговельна та інша дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом, первісно визнається за справедливою вартістю.

Облік дебіторської заборгованості ведеться Товариством в розрізі контрагентів та договорів.

За строками погашення Товариство розрізняє наступні види дебіторської заборгованості:

- Короткострокова дебіторська заборгованість – підлягає погашенню протягом 12 місяців з дати балансу
- Довгострокова дебіторська заборгованість – підлягає погашенню в термін, більший 12 місяців з дати балансу.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму резерву очікуваних кредитних збитків.

Визначення суми цього резерву відбувається на основі аналізу дебіторів. Резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів (включаючи інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника).

До торговельної та іншої дебіторської заборгованості віднесено дебіторську заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, дебіторську заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків, іншу поточну дебіторську заборгованість та витрати майбутніх періодів.

На 31.12.2020 року заборгованість, про яку йде мова, склала 560 тис. Грн., а саме :

Назва балансового рахунку (субрахунку)	Сума на 31.12.2019	на 31.12.2020
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	661	543
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків--		
Інша поточна дебіторська заборгованість--		
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	41	7
Разом:	665	560

Вся вищевказана дебіторська заборгованість не є безнадійною.

7.2.7. Грошові кошти та їх еквіваленти

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

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

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення – протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Залишок коштів станом на 31.12.2020 р. На рахунках в національній валюті склав 487 тис. Грн..

Всі грошові кошти не знецінені. Заборони на використання коштів немає.

Станом на 31.12.2020 р. Грошові кошти, що недоступні до використання для Товариства не обліковуються. Рух грошових коштів відображено у Звіті про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік.

Облік власного капіталу

7.2.8. Формування та сплата зареєстрованого (пайового) капіталу

ПрАТ «Ділові партнери» було створено у 2002 році Установчими зборами акціонерів.

За весь час існування Товариства до статуту неодноразово вносились зміни, пов'язані як і зі зміною учасників Товариства так і зі зміною розміру зареєстрованого (пайового) капіталу.

Статутний капітал ПрАТ «Ділові партнери» станом на 31 грудня 2020 року складає 5 000 000,00

(п'ять мільйонів) гривень, та розподілений на 5 000 000 (п'ять мільйонів) простих іменних акцій, номінальною вартістю 1 гривня за кожну. Форма існування акцій - бездокументарна. Згідно «Зведеного облікового реєстру власників іменних цінних паперів», складеного Публічним акціонерним товариством «Національний депозитарій України» станом на 31.12.2019 року власниками акцій ПрАТ «Ділові партнери» є 13 юридичних осіб та 8 фізичних осіб. Станом на 31.12.2020 року частки учасників Товариства та їх розмір розподілились наступним чином:

№УчасникиЄДРПОУ/

Ідентифікаційний номерМісцезнаходженняКількість акцій

(шт.)Розмір частки

в статутному капіталі

(грн.)Розмір частки

(%)

1Гудов Костянтин

Володимирович (Україна)2671500398м. Київ,04212

вул. Тимошенко, буд.29-В, кв.83, 119 896119 896,002,397920

2Довгош Олександр МИХАЙЛОВИЧ (Україна)2671500398м. Ужгород, Закарпатська область, 88018 вул. Минайська, буд.8, кв.67,10 00010 000,000,200000

3Петруньок Ірина

Михайлівна

(Україна)2503204688м. Київ, 03146

вул. Якуба Коласа, 21, кв. 35, 11,000,000020

4Скороход Андрій

Васильович

(Україна)2793809453м. Київ, 03110, вул. Семенівська, 13, кв.6011,000,000020

5Петрецька Оксана

Миколаївна

(Україна)2716907306м. Київ, 04208, просп. Радянської України, 2/1; кв. 7 1010,000,000200

6Веселова Марина

Євгенівна

(Україна)2701803847м. Київ, вул. А.Барбюса, 56; кв. 651010,000,000200

7Соколова Олена

Василівна

(Україна)2610805826м. Київ, 02099, вул. Бориспільська, 12, кв.171010,000,000200

8Фесенко Олег

Володимирович

(Україна) 2464918272

м. Київ,

пр. Свободи, 38 кв.241010,000,000200

9EXPERT MANAGEMENT L.L.C. (США)0030127-5Oklahoma, 73170, США49 56049

560,000,991200

10Logistic Solution International Ltd. Країна: ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (БРИТ.)531192

м. Роуд Таун, Віргінські острови (БРИТ.)48 81048 810,000,976200

11ТОВ "Комсомольська Когенераційна Компанія" (Україна)3571324139802, Полтавська обл., м.

Горішні Плавні, вул. Будівельників, буд. 16465 025465 025,009,300500

12ТОВ "ХІМІЧНІ

ТЕХНОЛОГІЇ" (Україна)3234479302099, м. Київ вул. Ялтинська 5-Б, 450 677450 677,009,013540

13ТОВ "ХІМРЕАКТИВ"

(Україна)32344814вул. Ялтинська, 5-Б, м. Київ, 02099432 665432 665,008,65330

14ТОВ "ПЕРТ"

(Україна)3526399501103, м. Київ М. Бойчука, 11466 000466 000,009,32000

15ТОВ "КАСТРІП-

ТЕХНОЛОГІЯ" (Україна)3242446504128, м. Київ

вул. АК. Туполева 17491 665491 665,00

9,833300

16ТОВ "ОРЕНДНЕ

ПІДПРИЄМСТВО №133" (Україна)30436049м. Київ, 01010, вул. СІЧНЕВОГО ПОВСТАННЯ 11-Б59 00059 000,00

1,180000

17ТОВ "ГОБАРТ"

(Україна)35264276м. Київ, 01103,

вул. КІКВІДЗЕ 11

450 000450 000,009,000000

18ТОВ "ІНДАСТРІАЛ

КОНСТРАКШН" (Україна)3242444904128, м. Київ

вул. АК. Туполева 17

491 665491 665,00

9,833300

19ТОВ "Газотурбінні

технології" (Україна)3231261204128, м. Київ

вул. АК. Туполева 17491 665491 665,009,833300

20ТОВ "Укртехвуглець"

(Україна)31731801м. Київ 04111, вул. Щербаківа, 45-А 491 665491 665,009,833300

21ТОВ "ГАРМОНІКА"

(Україна)32825785м. Київ, 01010, вул. Січневого Повстання, 11-Б481 665481 665,009,633300

ВСЬОГО:5 000 0005000000,00100,00 %

Формування зареєстрованого (пайового) капіталу Товариства при її створенні та при його подальшому збільшені, здійснювалося виключно грошовими коштами без залучень бюджетних коштів, векселів тощо.

За даними бухгалтерського обліку Товариства станом на звітну дату - 31.12.2020 року зареєстрований (пайовий) капітал складає 5 000 000,00 грн. (п'ять мільйонів гривень 00 копійок), що відповідає розміру, який заявлений у статутних документах. Зареєстрований (пайовий) капітал сформований повністю, заборгованості по внесках за учасниками перед Товариством немає.

Станом на 31.12.2020 року згідно ухвали по Справі № 910/20818/20 депозитарну установу, а саме ПрАТ «ОКМА», Господарським судом м. Києва 30.12.2020 року було зобов'язано внести зміни до системи депозитарного обліку щодо тимчасового блокування акцій, які обліковуються на рахунку в цінних паперах ТОВ «Комсомольська Когенераційна Компанія», загальною номінальною вартістю 465 025,00 грн., що складає 9,3% Статутного капіталу ПрАТ «Ділові партнери». Такий відсоток не є суттєвим та не має впливу, ані на прийняття рішень у Загальних зборах акціонерів, ані на фінансово-господарську діяльність Товариства.

За 2020 рік руху по статті «Зареєстрований (пайовий) капітал», тобто додаткових внесків учасників, або вилучення капіталу, або інших змін в капіталі – не було.

В розрізі статей власний капітал Товариства характеризується наступними даними:

Назва статті31.12.2019.31.12.2020.

Зареєстрований (пайовий) капітал5 0005 000

Додатковий капітал--

Резервний капітал2 5002 500

Капітал у дооцінках169

Нерозподілений прибуток

(непокритий збиток)

2 354

2 012

Неоплачений капітал(-)(-)

Вилучений капітал(-)(-)

УСЬОГО за розділом I:9 8709 521

Порівняно з попереднім періодом, на кінець звітної періоду, тобто станом на 31.12.2020 року,

власний капітал зменшився за рахунок отримання збитків за звітний період, що виникли в результаті фінансово-господарської діяльності.

Резервний капітал Товариства на 31 грудня 2019 року становив 2 500 тис. Грн., на 31 грудня 2020 року – 2 500 тис. Грн., тобто розмір не змінився.

Капітал у дооцінках

За 2020 рік капітал у дооцінках зменшився на 7 тис. Грн. за рахунок суми амортизації, що нараховувалась на основні засоби у зв'язку із дооцінкою до справедливої вартості (після проведеної інвентаризації) в минулому періоді.

7.2.9. Інші довгострокові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2020 року на балансі Товариства обліковуються довгострокові зобов'язання:

-Інші довгострокові зобов'язання – 4 463 тис. Грн.;

Такі зобов'язання виникли в результаті розрахунку емітованим власним векселем за придбані цінні папери. Враховуючи, що наявна непогашена кредиторська заборгованість дає можливість, не витрачаючи своїх ресурсів і активів, мати вигоду, Товариством прийнято рішення про нарахування доходу на таку заборгованість, посиляючись на облікову ставку НБУ.

7.2.10. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2020 року на балансі Товариства обліковується як довгострокові так і поточні зобов'язання на зальну суму 2 252 тис. Грн., а саме:

-Поточна кредиторська заборгованість – 2 231 тис. Грн.

-Інші поточні зобов'язання – 21 тис. Грн.

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги, інші поточні та довгострокові зобов'язання, первісно визнається за справедливою вартістю.

Аналітичний облік розрахунків з кредиторами ведеться окремо за кожним суб'єктом господарювання, з якими здійснюються розрахунки, а саме :

Контрагент КІЮО за ЄДРПОУ Договір Предмет договору Строк погашення Сума
(тис. Грн.)

ТОВ «Агрібізнес» 32312630 № ДД-46

від 19.06.2008. Купівля-продаж цінних паперів Пролонговано до 25.12.2021. 2 231

Гудов К.В. 267150039 № 01/22 ФД

від 20.08.2017. Надання поворотної допомоги Пролонговано до 31.12.2021. 20

ТОВ «Основа-ЦП» 37044551 Рах. № 132, 185

від 28.12.2020. Обслугов. Рахунку в ЦП 19.01.2021. 1

Всього 2 252

За звітний період у торговельній та іншій кредиторській заборгованості відбувались наступні зміни:

Поточна кредиторська заборгованість за: Сума залишку

на 31.12.2019 на 31.12.2020

Поточна заборгованість за товари/роботи/послуги 23732231

розрахунками з бюджетом--

розрахунками зі страхування--

розрахунками з оплати праці--

Інші поточні зобов'язання 2221

Усього: 2 395 2252

У порівнянні з минулим звітним періодом поточна кредиторська заборгованість зменшилась на 143 тис. Грн..

8. Оподаткування

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного податку. Поточний

податок визначається, як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати на резерви очікуваних кредитних збитків, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва, Товариство регулярно сплачує усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

Об'єктом оподаткування податком на прибуток є прибуток із джерелом походження з України та за її межами, який визначається шляхом коригування фінансового результату до оподаткування, визначеного у фінансовій звітності підприємства відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, на різниці, які виникають відповідно до положень Податкового кодексу України, за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства.

Зобов'язань з податку на прибуток ПрАТ «Ділові партнери» за 2020 рік не нараховувалось. Податковим (звітним) періодом, для податку на прибуток Товариства (згідно Податкового Кодексу України, платників податку, у яких річний дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за показниками Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), за попередній річний звітний (податковий) період, не перевищує 20,0 млн. грн.), є рік.

У Товариства відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, несплачені штрафні санкції за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

Інша інформація, яка підлягає розкриттю у відповідності до вимог МСФЗ, не розкривається у зв'язку з її відсутністю.

9. Операції з пов'язаними сторонами

Згідно МСБО 24, за визначенням, до пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать особа, або суб'єкт господарювання:

- що контролює суб'єкт господарювання, що звітує, або здійснює спільний контроль над ним;
- має суттєвий вплив на суб'єкт господарювання, що звітує;
- є членом провідного управлінського персоналу суб'єкта господарювання, що звітує, або материнського підприємства суб'єкта господарювання, що звітує.

Суб'єкт господарювання є зв'язаним із суб'єктом господарювання, що звітує, якщо виконується будь-яка з таких умов:

- суб'єкт господарювання та суб'єкт господарювання, що звітує, є членами однієї групи (а це означає, що кожне материнське підприємство, дочірнє підприємство або дочірнє підприємство під спільним контролем є зв'язані одне з одним);
- один суб'єкт господарювання є асоційованим підприємством або спільним підприємством іншого суб'єкта господарювання (або асоційованого підприємства чи спільного підприємства члена групи, до якої належить інший суб'єкт господарювання);
- обидва суб'єкти господарювання є спільними підприємствами однієї третьої сторони;
- один суб'єкт господарювання є спільним підприємством третього суб'єкта господарювання, а інший суб'єкт господарювання є асоційованим підприємством цього третього суб'єкта господарювання;
- суб'єкт господарювання є програмою виплат по закінченні трудової діяльності працівників або суб'єкта господарювання, що звітує, або будь-якого суб'єкта господарювання, який є зв'язаним із суб'єктом господарювання, що звітує. Якщо суб'єкт господарювання, що звітує, сам є такою програмою виплат, то працедавці-спонсори також є зв'язаними із суб'єктом господарювання, що звітує;

• особа має значний вплив на суб'єкт господарювання або є членом провідного управлінського персоналу суб'єкта господарювання (або материнського підприємства суб'єкта господарювання). Операція зі зв'язаною стороною - передача ресурсів, послуг або зобов'язань між суб'єктом господарювання, що звітує, та зв'язаною стороною, незалежно від того, чи призначається ціна. Станом на 31.12.2020 року пов'язаними особами є:

№ п/п Найменування Кількість акцій Сума (грн.) %
1 Гудов Костянтин Володимирович 119 896119 896,002,397920

В звітному періоді не відбувались наступні нарахування і виплати пов'язаним особам:

- виплати по закінченні трудової діяльності;
- інші довгострокові виплати працівникам;
- виплати при звільненні;
- платіж на основі акції.

Протягом 2020 року Товариство не здійснювало операцій з продажу та закупівлі товарів, робіт і послуг між пов'язаними сторонами. Угоди з пов'язаними сторонами Товариства не укладались. Товариство не має в своїх активах цінних паперів, які випущені зберігачем, реєстратором та аудиторською фірмою та пов'язаними з ними особами тощо.

Протягом 2020 року Товариство не мало взаємовідносин з пов'язаними сторонами.

Продажі пов'язаним сторонам Придбання у пов'язаних сторін Заборгованість пов'язаних сторін Заборгованість перед пов'язаними сторонами

Контролюючі учасники 2019

20200

00

00

00

0

Ключовий управлінський персонал 2019

20200

00

00

00

0

Виплати та винагорода провідного управлінського персоналу.

До провідного управлінського персоналу відносяться: директор Товариства, голова та члени наглядової ради Товариства.

Виплати та винагорода провідного управлінського персоналу включена до складу статті Адміністративні витрати за 2020 рік та склала 370 тис. грн.

Виплати провідному управлінському персоналу Товариства здійснені за такими категоріями: заробітна плата – 361 тис. грн.;

короткострокові виплати працівникам – 0 тис. грн.;

виплати по закінченні трудової діяльності – 0 тис. грн.;

інші довгострокові виплати працівникам – 0 тис. грн.;

виплати при звільненні – 0 тис. грн.;

платіж на основі акції – 0 тис. грн.;

Заохочувальні та компенсаційні виплати – 9 тис. грн.

10. Управління ризиками професійної діяльності на фондовому ринку.

Керівництво Товариства визнає, що його діяльність пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на

вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Основними цілями управління фінансовими ризиками є визначення лімітів ризику й нагляд за тим, щоб ці ліміти не перевищувалися. Управління ризиками має на меті забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики, що спрямовані на мінімізацію цих ризиків. Для оцінки та управління ризиками Товариством організована система управління ризиками(СУР).

СУР – це комплекс правових та організаційно-технічних заходів та процедур, який забезпечує надійний процес

Загальну відповідальність за визначення та управління ризиками несе Директор ПрАТ «Ділові партнери».

Істотними для Товариства є операційний, ринковий, кредитний ризики та ризик ліквідності.

Операційний ризик. Для Товариства це ризик виникнення збитків, які є наслідком недосконалої роботи внутрішніх процесів та систем установи, її персоналу або результатом зовнішнього впливу.

Складові операційного ризику це:

ризик роботи персоналу, може бути пов'язаний з діями або бездіяльністю працівників Товариства (людським фактором), включаючи допущення помилки при проведенні операції, здійснення неправомірних операцій, пов'язане з недостатньою кваліфікацією, перевищення повноважень, розголошення інсайдерської та/або конфіденційної інформації та інше;

інформаційно-технологічний ризик, який може бути пов'язаний з недосконалою роботою інформаційних технологій, систем та процесів обробки інформації або з їх недостатнім захистом, включаючи збій у роботі програмного та/або технічного забезпечення, обладнання, інформаційних систем, засобів комунікації та зв'язку, порушення цілісності даних та носіїв інформації, несанкціонований доступ до інформації сторонніх осіб та інше;

правовий ризик, може бути пов'язаний з недотриманням Товариством вимог законодавства, договірних зобов'язань, а також з недостатньою правовою захищеністю Товариства або з правовими помилками, яких припускається установа при провадженні діяльності.

Ринковий ризик. Товариство може наражатись на виникнення фінансових втрат (збитків), які пов'язані з несприятливою зміною ринкової вартості фінансових інструментів у зв'язку з коливаннями цін на чотирьох сегментах фінансового ринку, чутливих до зміни відсоткових ставок: ринку боргових цінних паперів, ринку пайових цінних паперів, валютному ринку і товарному ринку. Керівництво встановлює ліміти сум ризику, дотримання яких контролюється щоденно. Проте застосування такого підходу не завжди запобігає виникненню збитків за межами цих лімітів у випадку більш суттєвих ринкових змін.

Складові ринкового ризику:

процентний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на боргові цінні папери та похідні фінансові інструменти процентної ставки;

Товариство в 2019-2020 роках не несло процентний ризик, оскільки у нього відсутні активи розміщені у боргових інструментах з фіксованою ставкою дохідності, справедлива вартість яких залежить від зміни ринкових відсоткових ставок.

пайовий ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на пайові цінні папери та похідні фінансові інструменти, базовим активом яких є такі цінні папери;

валютний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання курсів іноземних валют та золота;

Станом на 31.12.2019 р. та 31.12.2020 р. на балансі Товариства відсутні валютні монетарні активи.

товарний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на похідні фінансові інструменти, базовим активом яких є товари;

Ризик ліквідності ризик виникнення збитків у Товариства у зв'язку з неможливістю своєчасного виконання ним в повному обсязі своїх фінансових зобов'язань, не зазнавши при цьому неприйнятних втрат, внаслідок відсутності достатнього обсягу високоліквідних активів. З метою

обмеження цього ризику керівництво забезпечує доступність різних джерел. Керівництво також здійснює управління активами, враховуючи ліквідність, і щоденний моніторинг майбутніх грошових потоків і ліквідності Товариства.

Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогностичні потоки грошових коштів від операційної діяльності. На 31 грудня 2020 року загальна сума кредиторської заборгованості по довгостроковим і поточним зобов'язанням складає 6 715 тис. грн., тому ризик ліквідності високий.

У наведеній нижче таблиці представлена узагальнена інформація про договірні дисконтовані платежі за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення цих зобов'язань.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення та

Поточна кредиторська заборгованість

Менше 1 місяця Від 1 до 6 місяців Від 6-12 місяців Більше 1 року Разом

На 31 грудня 2019-227 1217 143

На 31 грудня 2020-206 6946 715

Загальний фінансовий ризик (ризик банкрутства). Це ризик неможливості продовження діяльності Товариства, який може виникнути при погіршенні фінансового стану Товариства, якості його активів, структури капіталу, при виникненні збитків від його діяльності внаслідок перевищення витрат над доходами. Керівництво Товариства здійснює постійний моніторинг щодо якості активів та структури капіталу для унеможливлення ризику банкрутства.

Кредитний ризик. Товариство наражається на кредитний ризик, який виникає тоді, коли одна сторона фінансового інструменту спричинить фінансові збитки другій стороні внаслідок невиконання взятих на себе зобов'язань. Кредитний ризик виникає в результаті реалізації Товариством продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах Товариства;
- диверсифікацію структури дебіторської заборгованості Товариства;
- аналіз платоспроможності контрагентів;
- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Товариства простроченої дебіторської заборгованості.

Вплив на баланс, зважаючи на кредитний ризик на звітну дату, виглядає таким чином:

31 грудня 2019 31 грудня 2020

Грошові кошти та їх еквіваленти 596487

Інвестиції 15 71715 159

Дебіторська заборгованість 665560

Загалом максимальний розмір кредитного ризику 16 97816 206

Пруденційні показники

Протягом 2020 року на підставі «Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками» (затвердженого Рішенням Комісії від 01.10.2015 р. N 1597 зі змінами та доповненнями) Товариство розраховує усі необхідні показники і подає їх в установленому порядку до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Товариство намагається дотримуватись показників пруденційних нормативів, що обмежують ризики професійної діяльності на фондовому ринку, з фіксацією та зберіганням результатів такого розрахунку на паперових та електронних носіях.

Інформація щодо розрахунку пруденційних нормативів для визначення рівня ризику Товариства станом 31.12.2020 року наведена нижче:

Значення показника за 2020 рік помісячно
Місяць

Показник Розмір регулятивного капіталу, грн. Норматив адекватності регулятивного капіталу, % Норматив адекватності капіталу першого рівня, % Коефіцієнт фінансового левриджу Коефіцієнт абсолютної ліквідності

17 534 206,89103,9893103,77640,72370,2246
28 591 228,7769,349569,22490,72360,5882
38 590 498,2270,012769,89400,72466,9984
49 165 162,86110,2569110,08680,63483,5483
59 021 641,62119,4405119,25900,74443,4895
68 876 354,80119,3908119,21230,75590,2155
78 844 955,80119,8671119,69300,75840,2708
88 596 856,30117,7302117,56020,75850,2085
98 574 891,34118,7609118,59490,78080,2675
108 224 637,00116,0753115,91220,78270,2465
118 325 625,77116,8413116,68530,78240,2415
128 740 368,60122,0091121,87920,70530,2161

Нормативне значення показника

Не менше 1000 тис. Не менше 8 Не менше 4,5 В межах від 0 до 3 Не менше 0,2

Як видно з інформації, наведеній в таблиці, Товариством розраховано усі передбачені законодавством пруденційні показники та подано їх в установленому порядку до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

В минулому році у Товариства виникла невідповідність одного з встановлених нормативних значень, а саме перевищення концентрації кредитного ризику за деякими контрагентами, та завдяки збільшенню розміру регулятивного капіталу, Товариству вдалось покращити цей показник. ПрАТ «Ділові партнери» вживає всі можливі заходи, щоб привести норматив концентрації кредитного ризику в норму.

Всі решта пруденційні показники Товариства відповідають встановленим нормативам. Високий рівень таких показників мінімізує вплив ризиків на діяльність Товариства.

11. Управління капіталом

Управління капіталом – це система принципів і методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним його формуванням з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у господарській діяльності Товариства.

Задля цього Товариство здійснює управління капіталом, яке передбачає вплив на його обсяг і структуру, а також джерела формування з метою підвищення ефективності його використання.

Механізм управління капіталом Товариства передбачає: чітку постановку цілей і завдань управління капіталом, а також контроль за їх дотриманням у звітному періоді; удосконалення методики визначення й аналізу ефективності використання усіх видів капіталу; розроблення напрямків оптимізації процесу управління капіталом, а також їх аналізу і впровадження; розроблення загальної стратегії управління капіталом; використання у процесі управління економічних методів і моделей, зокрема під час аналізу і планування; орієнтацію на використання внутрішніх важелів впливу на процес управління капіталом.

Враховуючи зовнішні вимоги до величини та структури капіталу, Товариство здійснює управління капіталом таким чином, щоб підтримувати капітал на рівні, достатньому для задоволення операційних і стратегічних потреб Товариства, а також для підтримки встановленого законодавством розміру власного капіталу на рівні не меншому ніж 1 000 тис. гривень.

Керівництво Товариства може коригувати свою систему управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку.

Це досягається за допомогою ефективного управління капіталом, постійного контролю за структурою капіталу, а також плануванням довгострокових інвестицій.

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення таких основних цілей:

- постійного економічного зростання, яке забезпечує дохід для інвесторів Товариства та виплати

іншим зацікавленим сторонам;

-забезпечення розміру власного капіталу на рівні, встановленому законодавством;

-дотримування такої структури капіталу, яка забезпечує виконання пруденційних нормативів на рівні встановлених законодавством;

-запобігання та мінімізація впливу ризиків на діяльність Товариства.

Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щомісячній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу, структуру та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство може здійснювати регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу, виплати доходу, зміни структури капіталу.

Станом на звітну дату, а саме на 31.12.2020 року, розмір сформованого та сплаченого статутного капіталу Товариства дорівнює 5 000 тис. грн., що є достатнім для продовження його діяльності і значно перевищує встановлений законодавством рівень 1 000 тис. грн. Інформація наведена в таблиці нижче: тис. грн.

Сформований СКСплачений СКМін. встановлений розмірВідхилення
5 0005 0001 000+4 000

Структура власного капіталу Товариства, інформація про стан і рух коштів по формуванню власного капіталу наведена в розділі 7.2.8 Формування та сплата зареєстрованого (пайового) капіталу цих приміток.

Розмір Власного капіталу Товариства на 31.12.2020 відповідає вимогам пунктів 4 та 5 глави 1 розділу III (для дилерської та брокерської діяльності) рішення НКЦПФР від 14.05.2013 № 817 «Про затвердження Порядку та умов видачі ліцензії на провадження окремих видів професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів)» (з подальшими змінами та доповненнями), і є не меншим ніж встановлений рівень 1 000 тис. грн.

Результати розрахунку вартості чистих активів Товариства за 2020 рік у порівнянні з 2019 роком, наведені нижче:

Період АктивиЗобов'язанняВласний капітал

(гр. 1 – гр. 2)

123

2019 рік17 0137 1439 870

2020 рік16 2366 7159 521

12.Інші звіти

12.1 Звіт про рух грошових коштів

Як уже зазначалось вище, фінансова звітність за 2020 рік складена за єдиними формами, встановленими НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р. № 73. Нижче ми наводимо звітні дані, згруповані згідно вимог МСФЗ.

Звіт про рух грошових коштів за звітний період,
що закінчився 31 грудня 2020 року

Прим.рік

2020 2019

Операційна діяльність

Надходження від реалізації товарів, послуг7781524

Надходження від цільового фінансування

Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках

Інші надходження542

Витрачання на оплату:

товарів, робіт, послуг(348)(9149)

праці(421)(394)

відрахувань на соціальні заходи(115)(108)
зобов'язань з податків та зборів (103)(379)
зобов'язань з податку на додану вартість
зобов'язань з інших податків і зборів
інші витрачання(12)(1403)
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності-167-9907
Інвестиційна діяльність
Надходження від реалізації фінансових інвестицій8395
Надходження від реалізації необоротних активів
Надходження від отримання відсотків3236
Надходження від отримання дивідендів261833
Інші надходження
Витрачання на придбання фінансових інвестицій
Витрачання на придбання необоротних активів
Інші витрачання
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності5810264
Фінансова діяльність
Надходження від власного капіталу
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності
Чистий рух грошових коштів за звітний період-109357
Залишок коштів на початок року7.2.7596296
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів --
Залишок коштів на кінець періоду7.2.7487596

Звіт про рух грошових коштів за 2020 рік складено за вимогами МСБО 7 «Звіт про рух грошових коштів» за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів. У звіті відображено рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності.

Операційна діяльність – полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності. Це доходи та витрати від основної діяльності Товариства, а саме доходи від здійснення угод з цінними паперами, які передбачають оплату цінних паперів проти їх постачання новому власнику на основі договорів доручення чи комісії за рахунок своїх клієнтів (брокерська діяльність) або від свого імені та за свій рахунок з метою перепродажу третім особам (дилерська діяльність) та витрати на придбання оборотних активів, витрати на оплату праці персоналу, сплату податків, відрахування на соціальні заходи та інші витрати.

Інвестиційна діяльність — це придбання та продаж: необоротних активів, у тому числі активів віднесених до довгострокових, та поточних фінансових інвестицій, інших вкладень, що не розглядаються як грошові еквіваленти, отримані відсотки та дивіденди.

Фінансова діяльність — призводить до зміни розміру й складу власного капіталу.

Чистий рух коштів від операційної діяльності Товариства за звітний період становить – 167 тис. грн. (від'ємне значення).

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності Товариства за звітний період становить – 58 тис. грн. (позитивне значення).

Чистий рух грошових коштів за звітний період – 109 тис. грн. (від'ємне значення).

Залишок коштів на початок року – 596 тис. грн.

Залишок коштів на кінець періоду – 487 тис. грн.

Інформація про рух грошових коштів надає основу для оцінки спроможності Товариства генерувати грошові кошти та еквіваленти грошових коштів і для оцінки потреб Товариства у використанні цих грошових потоків. При розкритті зазначеної інформації Товариство застосовувало вимоги до подання та розкриття інформації про рух грошових коштів, які викладені в МСБО 7.

В зазначеному звіті Товариство надає інформацію про минулі зміни грошових коштів Товариства та їх еквівалентів, який розмежовує грошові потоки протягом періоду від операційної,

інвестиційної та фінансової діяльності.

Інформація про грошові потоки минулого звітного періоду використовується як показник суми, періоду та визначеності майбутніх грошових потоків. Вона корисна під час перевірки точності минулих оцінок грошових потоків, а також взаємозв'язку рентабельності, чистих грошових потоків і впливу зміни цін.

Звіт про власний капітал

Як уже зазначалось вище, фінансова звітність за 2020 рік складена за єдиними формами, встановленими НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 р. № 73.

Нижче ми наводимо звітні дані, згруповані згідно вимог МСФЗ.

Звіт про зміни в капіталі за 2020 рік

тис. Грн.

Вкладений акціонерний капітал Капітал у дооцінках Додатковий капітал Резервний капітал Нерозподілений прибуток/ збиток Усього власний капітал

Залишок на

01.01.2019.5 00021-2 5001 3378 858

Капітал у дооцінках--5----5

Чистий прибуток (збиток) за 2019 рік----1 0171 017

Відрахування до резервного капіталу-----

Залишок на 31.12.2019.5 00016-2 5002 3549 870

Чистий прибуток (збиток) за 2020 рік-----342-342

Капітал у дооцінках--7----7

Відрахування до резервного капіталу-----

Залишок на

31.12.2020.5 0009-2 5002 0129 521

У цьому звіті подана інформація про стан і зміни кожного компоненту власного капіталу, зіставлення його вартості за період між початком та кінцем звітного періоду, збільшення/зменшення його чистих активів, а також загальну зміну доходу та витрат, включаючи прибутки та збитки, отримані в результаті діяльності Товариства.

Протягом звітного періоду, за результатами діяльності за 2020 рік, зміни у власному капіталі відбулися за рахунок отриманого збитку в розмірі 342 тис. Грн.

13. Операційні сегменти

Протягом 2020 року Товариство здійснювало діяльність в одному географічному та бізнес сегменті.

14. Гранти та субсидії

Протягом 12-ти місяців 2020 року Товариство не отримувала грантів та субсидій.

15. Судові позови

Станом на 31.12.2020 року проти Товариства судові позови відсутні.

16. Події після дати складання Балансу (Звіту про фінансовий стан)

В періоді після дати складання фінансової звітності до дати затвердження фінансової звітності не сталися події, які мали вплив на фінансовий стан Товариства.

Директор

Гудов К.В.

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 «Інтелект-сервіс»
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 – аудитори, 2 – суб'єкти аудиторської діяльності, 3 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 – суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес)	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)	30489017
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	01135, м. Київ, вул. Полтавська, 10, кв.33
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	2129
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	, д/н
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2020-31.12.2020
8	Думка аудитора	немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
	д/н	
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	183/03/21, 29.03.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	29.03.2021-15.04.2021
12	Дата аудиторського звіту	16.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	26500,00
14	Текст аудиторського звіту	

І Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Ділові партнери» (далі Товариство), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020р., Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал за рік, що закінчився на 31 грудня 2020 року та приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку фінансова звітність, що додається відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – «МСФЗ») та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову в Україні» щодо складання фінансової звітності.

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 Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичним вимогам, застосованим в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були більш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період.

Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо цих питань.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Аудиторами розглянуто події або умов, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно з вимогами МСА 570 «Безперервність діяльності». Нами отримано аудиторські докази, того що Товариство здатне продовжувати свою господарську діяльність, крім того управлінський персонал надав запевнення про свою спроможність безперервної діяльності. Ми не виявили суттєвої невизначеності, яка може ставити під сумнів здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Інша інформація

Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства «Ділові партнери» несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом та за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

Інша інформація складається:

-Річної звітності емітента цінних паперів за 2020 рік підготовленої у відповідності до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 №2826. Річна звітність емітента включає у складі звіту керівництва звіт про корпоративне управління.

Звіт про корпоративне управління не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог:

- пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Приватним акціонерним товариством «Ділові партнери», не розкрито достовірно, повно та відповідно інформацію яка включена до складу звіту про корпоративне управління відповідно до вимог пунктів 5-9 частини третьої статті 401 «Звіт керівництва» Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006р., та те, що дана інформація не відповідає даним діяльності Товариства за звітний період.

Наша думка щодо фінансової звітності Товариства не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та, при цьому, розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів стосовно Звіту про корпоративне управління, які б необхідно було включити до цього звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних положень фінансової звітності та таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де 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 товариство чи припинити діяльність, або не має інших альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, можуть впливати на 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 та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

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;

□ доводимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті незалежного 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 незалежного аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Товариства припинити свою діяльність на безперервній основі;

□ оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності, включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Ми також заявляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, що ми дотримуємось відповідних етичних вимог щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, про відповідні застережні заходи.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважати його корисність для інтересів громадськості.

II Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Вступний параграф

Основні відомості про ПрАТ «Ділові партнери»

Повне найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ»

Скорочене найменування ПрАТ «Ділові партнери»

Ідентифікаційний код

юридичної особи (код за ЄДРПОУ) 23721506

(код міста) телефон/факс 044-277-41-97, 044-277-88-33

E-mail depar@depar.kiev.ua

Місцезнаходження

за КОАТУУ03056, м. Київ, Солом'янський район вул. Вадима Гетьмана, буд. 27 (код 8038900000)

Організаційно-правова форма

(код за КОПФГ) Код 230: Акціонерне товариство

Дата та номер запису ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про проведення державної реєстрації 08.04.2002 рік; № 1 073 120 0000 007358

Ліцензії та інші дозвільні

Документи Ліцензія НКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (брокерська діяльність) Серія АЕ №642014 видана 30.04.2015 р. Строк дії з 01.05.2015 р. необмежений

Ліцензія НКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (дилерська діяльність) Серія АЕ №642015 видана 30.04.2015 р. Строк дії з 01.05.2015 р. необмежений

Свідоцтво НКЦПФР про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів від 29.09.2004 р., реєстраційний №55

Свідоцтво учасника саморегульованої організації професійних учасників ринку цінних паперів;

Свідоцтво ПАРД видано 19.10.2013р. за № 468.

Основні види діяльності за КВЕД-2010:66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах;

64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.,

Назва банку ПуАТ КБ «Акордбанк» м. Київ

МФО 380634

Поточний рахунок UA543806340000026509075759001

(відкритий 31.10.2017 р.)

Статутний капітал 5 000 000 грн.

Перелік учасників (акціонерів) Згідно «Зведеного облікового реєстру цінних паперів» складеного публічним акціонерним товариством «Національний депозитарій України» власниками ПрАТ «Ділові партнери» є як юридичні так і фізичні особи (див. розділ «Формування та сплата зареєстрованого статутного капіталу»)

Директор Гудов Костянтин Володимирович

Головний бухгалтер немає

Кількість працюючих 6

Цей розділ Аудиторського звіту складено нами у відповідності до Вимог до аудиторського висновку, що подається до

Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів встановлених рішенням Комісії від 12 лютого 2014 року №160 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 11 березня 2013 року за № 386/22918 (зі змінами).

Питання, викладені нижче, розглядалися в рамках проведеного нами аудиту щодо річної фінансової звітності Товариства за 2020 рік, на основі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

За результатами виконаних нами аудиторських процедур нами не помічено жодних суттєвих фактів, які могли б викликати сумніви в тому, що звітність Товариства відповідає у всіх суттєвих аспектах вимогам чинного законодавства України та нормативно – правовим актам державного регулятора в особі НКЦПФР.

Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення і, таким чином, вони не мають розглядатися як свідчення про відсутність будь- яких недоліків та/або порушень Товариства.

Відповідно до Статуту, предметом діяльності Товариства є виключно професійна діяльність на фондовому ринку, а саме: діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме:

- брокерська діяльність, дилерська діяльність, андеррайтинг, діяльність з управління цінними паперами.

Метою створення Товариства є здійснення підприємницької діяльності для отримання прибутку в інтересах акціонерів Товариства.

В періоді, що перевірявся, Товариство здійснювало свою діяльність на підставі наступних дозволів, свідоцтв та ліцензій:

- Ліцензія НКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (брокерська діяльність) Серія АЕ №642014 видана 30.04.2015 р. Строк дії з 01.05.2015 р. необмежений

Ліцензія НКЦПФР на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з торгівлі цінними паперами (дилерська діяльність) Серія АЕ №642015 видана 30.04.2015 р. Строк дії з 01.05.2015 р. необмежений
Свідоцтво НКЦПФР про включення до держреєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів від 29.09.2004 р., реєстраційний №55.

Свідоцтво учасника саморегульвної організації професійних учасників ринку цінних паперів;

Свідоцтво ПАРД видано 19.10.2013р. за № 468.

Відповідальність за достовірність наданих документів несе керівництво Товариства. В наші обов'язки входить надання судження про ці документи на підставі аудиторської перевірки. Відповідальними за фінансово-господарську діяльність за вказаний період були:

Директор – Гудов Костянтин Володимирович. - протокол засідання Наглядової ради № 35 від 15.01.2020 р. трудовий контракт № 20-01 від 17.01.2020 р.

Відповідність розміру статутного капіталу вимогам чинного законодавства.

Відповідно до ст. 17 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480 від 23.02.2006 р. зі змінами, торговець цінними паперами може проводити дилерську діяльність, якщо має сплачений коштами статутний капітал у розмірі не менш як 500 тисяч гривень, брокерську діяльність – не менш як 1 мільйон гривень, андеррайтинг або діяльність з управління цінними паперами – не менше 7 мільйонів гривень.

Станом на дату складання фінансової звітності – 31.12.2019 року Товариство мало розмір статутного капіталу 5 000 000, 00 гривень, що відповідає тому рівню, який зобов'язане підтримувати Товариство для провадження професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з торгівлі цінними паперами (дилерська та брокерська діяльність).

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДІЛОВІ ПАРТНЕРИ» дотримується таких вимог:

- частка статутного капіталу Товариства, що належить іншому торговцю цінними паперами, не перевищує 10 відсотків;

- частка Товариства разом з пов'язаними особами у статутному капіталі Центрального депозитарію цінних паперів не становить більше 5 відсотків;

- частка Товариства у статутному капіталі депозитарної установи не становить більше 5 відсотків,

Що відповідає вимогам п.4 розділу II Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з торгівлі цінними паперами, що затверджено рішенням КЦПФР від 14.05.2013 року № 819 (надалі – Ліцензійні умови) із змінами.

Частки держави в Статутному капіталі Товариства немає.

Фактичну сплату внесків учасниками Товариства наведено в підрозділі «Формування та сплата зареєстрованого статутного капіталу».

Відповідність розміру власного капіталу вимогам чинного законодавства.

На дату складання фінансової звітності 31.12.2020 року розмір власного капіталу Товариства становить 9521 тис. грн. Структура власного капіталу Товариства.

Стаття БалансуКод рядкаНа початок звітного року, тис. грнНа кінець звітного року, тис. грн.

Зареєстрований (пайовий) капітал140050005000

Капітал в дооцінках1405169

Резервний капітал141525002500

Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)142023542012

Усього149598709521

Розмір власного капіталу Товариства на 31.12.2020 р. відповідає вимогам пунктів 4 та 5 глави 1 розділу III (для дилерської та брокерської діяльності) рішення НКЦПФР від 14.05.2013 № 817 «Про затвердження Порядку та умов видачі ліцензії на провадження окремих видів професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів)» (з подальшими змінами та доповненнями), і є не меншим ніж встановлений рівень 1 000 тис. грн.

Відповідність резервного фонду установчим документам

Відповідно до п.7.3 статті 7 Статуту Товариство створює резервний фонд у розмірі 15 відсотків Статутного капіталу Товариства. Розмір резервного капіталу формується шляхом щорічного відрахування від чистого прибутку Товариства, або за рахунок нерозподіленого прибутку. Розмір резервного капіталу на 31.12.2020 року становить 2500 тис. грн., або 50 відсотків від Статутного капіталу, що більше нормативного значення, передбаченого Статутом.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам.

Ми підтверджуємо, що станом на 31 грудня 2020 року розмір зареєстрованого статутного капіталу, який відображено у фінансовій звітності ПрАТ «Ділові партнери», відповідає розміру заявленому у статутних документах і становить 5 000 000, 00 (п'ять мільйонів гривень 00 копійок). Він сплачений повністю грошовими коштами.

Формування та сплата Статутного капіталу

За час існування Товариства розмір статутного капіталу збільшувався до рівня необхідного для виконання вимог законодавства України для здійснення Товариством професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів).

Згідно з установчими документами, пред'явленими Товариством станом на 31.12.2008 року, статутний капітал ПрАТ «Ділові партнери» складав 600 000,00 тис. грн (шістсот тисяч) гривень. Він розподілявся на 600 000 штук іменних акцій (номінальною вартістю 1 (одна) гривня кожна, які були випущені в документарній формі на весь розмір статутного капіталу.

Склад акціонерів та їх частка у статутному капіталі становив:

№ п/п Найменування акціонера Кількість акцій (шт.) Сума, грн. % у Стат. Капіталі

1 Компанія «Expert Management L. L C» 4960049600,008,27

2 Компанія «Logistic solution international LTD» 4881048810,008,15

3 Жеваго О.В. 4812448124,008,02

4 Шалаєв В.Д. 4360043600,007,27

5 Гудов К.В. 98669866,001,64

6 ТОВ «Нафтохімімпекс» 4600046000,007,67

7 ТОВ «Газотрубні технології» 5900059000,009,83

8 ТОВ «Гармоніка» 5900059000,009,83

9 ТОВ «Індастріал – Констракши» 5900059000,009,83

10 ТОВ «Кастріп – Технологія» 5900059000,009,83

11 ТОВ «Орендне підприємство №113» 5900059000,009,83

12 ТОВ «Укртехвуглець» 5900059000,009,83

Всього 600000600000,00100

У січні 2009 року на чергових загальних зборах акціонерів (протокол №8 від 20.01.2009 р.) було прийнято рішення про збільшення розміру статутного капіталу Товариства на 4 400 000,00 (чотири мільйони чотириста тисяч) гривень, шляхом збільшення кількості акцій існуючої номінальної вартості, за рахунок додаткових внесків. Розподіл акцій Товариство проводило шляхом закритого (приватного) їх розміщення. Зазначена інформація була опублікована в офіційному друкованому органі Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Новими інвесторами (акціонерами) ПрАТ «Ділові партнери» стали ще 4 резиденти, юридичні особи по законодавству України, а саме:

№ п/п Найменування акціонера Код ЄДРПОУ Юридична адреса

1 ТОВ «Хімічні технології» 32344793 м. Київ, вул. Ялтинська, 5-б

2 ТОВ «ПЕРТ» 35263995 м. Київ, вул. Кіквідзе, 11

3 ТОВ «Агрібізнес» 32312630 м. Київ, вул. Академіка Туполева, 17

4 ТОВ «Хімреактив» 32344814 м. Київ, вул. Ялтинська, 5-б

Після всіх внесених змін, статутний капітал ПрАТ «Ділові партнери» склав 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) гривень (з урахуванням раніше внесених 600 000,00 (шістсот тисяч) гривень) і був розподілений на 5 000 000 (п'ять мільйонів) штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 1 гривня за кожен. Форма існування документарна.

Згідно з прийнятим рішенням дата початку розміщення акцій (що додатково випускаються) – 26 лютого 2009 року, дата закінчення розміщення акцій – 16 березня 2009 року.

Зазначений випуск акцій був зареєстрований Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво №32/1/09, дата реєстрації 17.02.09 р., дата видачі 07.04.09 р.)

Раніше видані Свідоцтва ДКЦПФР про реєстрацію випуску акцій від 15.02.07 р. №75/1/07 та тимчасове свідоцтво від 17.02.09 р. №32/1/09- Т втратили свою чинність.

Як свідчать, подані до перевірки бухгалтерські документи (виписки з ВАТ «Фінанси та Кредит», платіжні доручення), у березні 2009 року на поточний рахунок ЗАТ «Ділові партнери» в повному обсязі надійшли кошти в рахунок оплати додатково емітованих простих акцій Товариства, що підтверджується платіжними дорученнями наведеними у наступній таблиці:

№ та дата платіжного доручення

Найменування акціонера Сума (в грн.)

04.03.09 № 2 ТОВ «Кастріп-Технологія» 432665,00

04.03.09 № 15 ТОВ «Газотрубні технології» 432665,00

04.03.09 № 12 ТОВ «Гармоніка» 432665,00

04.03.09 № 41 ТОВ «Укртехвуглець» 432665,00

04.03.09 № 12 ТОВ «Індастріал Констракши» 432665,00

04.03.09 № 87 ТОВ «Нафтохімімпекс» 337333,00

16.03.09 № 103 ТОВ «Нафтохімімпекс» 100000,00

16.03.09 № 159ТОВ «Хімреактив»190000,00
16.03.09 № 158ТОВ «Хімреактив»120000,00
16.03.09 № 157ТОВ «Хімреактив» 80000,00
16.03.09 № 160ТОВ «Хімреактив» 42665,00
16.03.09 № 50ТОВ «Агрібізнес»190000,00
16.03.09 № 51ТОВ «Агрібізнес»190000,00
16.03.09 № 51ТОВ «Агрібізнес»70000,00
16.03.09 № 38ТОВ «ПЕРТ»190000,00
16.03.09 № 39ТОВ «ПЕРТ»186000,00
16.03.09 № 40ТОВ «ПЕРТ» 90000,00
16.03.09 № 28ТОВ «Хімічні технології»190000,00
16.03.09 № 27ТОВ «Хімічні технології»147400,00
16.03.09 № 26ТОВ «Хімічні технології»110000,00
16.03.09 № 29ТОВ «Хімічні технології»3277,00
Всього надійшло на поточний рахунок4 400 000,00

Протягом 2010 – 2020 років не відбулось змін в розмірі зареєстрованого статутного капіталу.

За даними фінансової звітності, зареєстрований статутний капітал ПрАТ «Ділові партнери» станом на 31 грудня 2020 року складає 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) гривень, він розподілений на 5 000 000 (п'ять мільйонів) простих іменних акцій, номінальною вартістю 1 гривня за кожною. (Свідоцтво ДКЦПФР про реєстрацію випуску акцій від 15. 10.2010 р. за № 901/1/10, видане 10 березня 2011 року).

Ми підтверджуємо, що станом на 31 грудня 2020 року розмір зареєстрованого статутного капіталу, який відображено у фінансовій звітності ПрАТ «Ділові партнери» відповідає розміру заявленому у статутних документах і становить 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) гривень 00 копійок. Він сплачений повністю грошовими коштами.

Аналіз джерел формування статутного капіталу ПрАТ «Ділові партнери» показав, що він сформований за рахунок грошових коштів акціонерів, для його формування не залучались: векселі, нематеріальні активи, бюджетні кошти тощо.

Додаткового випуску акцій за період, що перевірявся, не проводилося. Товариство не викупувало власні акції протягом звітного періоду.

Підприємство не випускало процентні облигації, дисконтні облигації, цільові (безпроцентні) облигації, а також іпотечні цінні папери.

Згідно «Зведеного облікового реєстру власників цінних паперів», складеного Публічним акціонерним товариством «Національний депозитарій України» власниками ПрАТ «Ділові партнери» є як юридичні, так і фізичні особи.

Станом на 31.12.2020 року частки учасників Товариства та їх розмір розподілились наступним чином:

№УчасникиЄДРПОУ/

Ідентифікаційний номерМісцезнаходженняКількість акцій

(шт.)Розмір частки

в статутному капіталі

(грн.)Розмір частки

(%)

1Гудов Костянтин

Володимирович (Україна)2671500398м. Київ,04212

вул. Тимошенко, буд.29-В, кв.83, 119 896119 896,002,397920

2Довгош Олександр МИХАЙЛОВИЧ (Україна)2671500398м. Ужгород, Закарпатська обл. 88018 вул.Минайська, буд.8, кв.67,10 00010 000,000,200000

3Петруньок Ірина

Михайлівна

(Україна)2503204688м. Київ, 03146

вул. Якуба Коласа, 21, кв. 35, 11,000,000020

4Скороход Андрій

Васильович

(Україна)2793809453м. Київ, 03110, вул. Семенівська, 13, кв.6011,000,000020

5Петрецька Оксана

Миколаївна

(Україна)2716907306м. Київ, 04208, просп. Радянської України, 2/1; кв. 7 1010,000,000200

6Веселова Марина

Євгенівна

(Україна)2701803847м. Київ, вул. А.Барбюса, 56; кв. 651010,000,000200

7Соколова Олена

Василівна

(Україна)2610805826м. Київ, 02099, вул. Бориспільська, 12, кв.171010,000,000200

8Фесенко Олег

Володимирович

(Україна) 2464918272

м. Київ,

пр. Свободи, 38 кв.241010,000,000200

9EXPERT MANAGEMENT L.L.C. (США)0030127-5Oklahoma, 73170, США49 56049 560,000,991200

10 Logistic Solution International Ltd. Країна: ВІРГІНСЬКІ ОСТРОВИ (БРИТ.)531192
м. Роуд Таун, Віргінські острови (БРИТ.)48 81048 810,000,976200
11 ТОВ "Комсомольська Когенераційна Компанія" (Україна)3571324139802, Полтавська обл., м. Горішні Плавні, вул.
Будівельників, буд. 16465 025465 025,009,300500
12 ТОВ "ХІМІЧНІ
ТЕХНОЛОГІЇ" (Україна)3234479302099, м. Київ вул. Ялтинська 5-Б, 450 677450 677,009,013540
13 ТОВ "ХІМРЕАКТИВ"
(Україна)32344814вул. Ялтинська, 5-Б, м. Київ, 02099432 665432 665,008,65330
14 ТОВ "ПЕРТ"
(Україна)3526399501103, м. Київ М. Бойчука, 11466 000466 000,009,32000
15 ТОВ "КАСТРІП-
ТЕХНОЛОГІЯ" (Україна)3242446504128, м. Київ
вул. АК. Туполева 17491 665491 665,00
9,833300
16 ТОВ "ОРЕНДНЕ
ПІДПРИЄМСТВО №133" (Україна)30436049м. Київ, 01010, вул. СІЧНЕВОГО ПОВСТАННЯ 11-Б59 00059 000,00
1,180000
17 ТОВ "ГОБАРТ"
(Україна)35264276м. Київ, 01103,
вул. КІКВІДЗЕ 11
450 000450 000,009,000000
18 ТОВ "ІНДАСТРІАЛ
КОНСТРАКШН" (Україна)3242444904128, м. Київ
вул. АК. Туполева 17
491 665491 665,00
9,833300
19 ТОВ "Газотурбінні
технології" (Україна)3231261204128, м. Київ
вул. АК. Туполева 17491 665491 665,009,833300
20 ТОВ "Укртехвуглець"
(Україна)31731801м. Київ 04111, вул. Щербаківа, 45-А 491 665491 665,009,833300
21 ТОВ "ГАРМОНІКА"
(Україна)32825785м. Київ, 01010, вул. Січневого Повстання, 11-Б481 665481 665,009,633300
ВСЬОГО:5 000 0005000000,00100,0 %

Слід зазначити, що з наведеного списку власників цінних паперів тимчасово заблоковано акції ТОВ "Комсомольська Когенераційна Компанія" (Україна) код ЄДРПОУ 35713241 в кількості 465025шт вартістю 465025,00грн., розмір частки в Статутному капіталі становить 9, 3005%

Інформація стосовно напрямів використання коштів, що внесені для формування статутного капіталу
Внесені для формування статутного капіталу кошти були використані на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів Товариства.

Інформація про наявність / відсутність прострочених зобов'язань, щодо сплати податків
Аудит фінансової звітності ПрАТ «Ділові партнери» за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року не виявив наявності прострочених зобов'язань щодо сплати податків, податкового боргу та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, в тому числі на ринку цінних паперів.

Інформація щодо пов'язаних осіб

Під час проведення аудиту фінансової звітності за 2020 рік ми отримали розуміння характеру та обсягу відносин з пов'язаними особами.

До пов'язаних осіб ПрАТ «Ділові партнери» належать акціонери, перелічені в розділі «Формування та зареєстрованого статутного капіталу» та фізичні особи, які належать до ключового управлінського персоналу Товариства. Ніхто з них не володіє часткою в статутному капіталі Товариства яка б перевищувала 10 відсотків. Протягом 12-ти місяців 2020 року Товариство не здійснювало операцій з продажу та закупівлі товарів, робіт і послуг між пов'язаними сторонами. Будь-яка заборгованість з пов'язаними сторонами в балансі Товариства відсутня. Угоди з пов'язаними сторонами Товариства не укладались.

До ключового управлінського персоналу відносяться: голова та члени Наглядової ради Товариства, директор Товариства.

Винагорода ключового управлінського персоналу включена до складу статті Адміністративні витрати за 12-ть місяців 2020 року та склала 370 тис. грн.

Ознак існування відносин і операцій з пов'язаними особами (зокрема афілійованими особами), що виходять за межі нормативної діяльності в ході аудиту не виявлено.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/ або зобов'язань

Ми розглянули операції Товариства за період з 01.01.2020 р. по 31.12.2020 року та провели опитування представників засновників Товариства та надали запити щодо подій, які відбулися в 2020 році.

В результаті цих процедур ми не знайшли нічого такого, що відноситься до подій та фактів, які б потребували коригування балансу та/або додаткового розкриття інформації. Ми не виявили інформації про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою.

Щодо подій після звітної дати

Ми ознайомилися з інформацією, що стосується значних подій, які сталися після дати складання звітності до дати надання аудиторського висновку. Оскільки існує можливий вплив таких подій на фінансову звітність, такий, якщо він був розкритий належним чином, міг би вплинути на рішення користувачів фінансової звітності. Ми направили запит, провели опитування представника засновників Товариства, щодо подій після вказаної дати.

В результаті цих процедур ми не знайшли нічого такого, що відноситься до подій та фактів, які потребували коригування балансу та/або додаткового розкриття інформації.

В той же час ми зауважуємо, що керуючись Міжнародним стандартом аудиту 560 «Події після звітного періоду» ми не несемо відповідальності за здійснення процедур або запитів стосовно фінансових звітів після дати аудиторського висновку. Протягом періоду, починаючи з дати надання звіту незалежних аудиторів до дати оприлюднення фінансових звітів, відповідальність за інформування аудитора про факти, які можуть вплинути на фінансові звіти, несе управлінський персонал Товариства.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, що можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства в майбутньому. Безперервність діяльності.

Ми розглянули операції Товариства за період з 01.01.2020 р. по 31.12.2020 року та після 31 грудня 2020 року, направили запит, провели опитування представника Засновників щодо інших фактів та обставин, які відбулися в 2020 році та після 31 грудня 2020 року.

Товариством проведено аналіз зовнішніх чинників, які можуть вплинути на подальшу діяльність Товариства (політичні, економічні, соціальні та інші) так і внутрішніх показників (проведено тест на визначення здатності подальшого функціонування Товариства (принцип безперервності діяльності).

В результаті цих процедур ми не знайшли нічого такого, що відноситься до подій та фактів, які потребували коригування балансу та/або додаткового розкриття інформації.

Концептуальна основа фінансової звітності

На підставі статті 12 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та у відповідності до Порядку подання фінансової звітності, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 № 419 ПрАТ «Ділові партнери» складає фінансову звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Концептуальною основою фінансової звітності складеної Товариством є Міжнародні стандарти, включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) станом на 31.12.2017 р., які офіційно оприлюднені на сайті Міністерства фінансів України.

Фінансова звітність за 2020 рік була підготовлена на основі положень українського бухгалтерського обліку і була скоригована для приведення у відповідність до МСФЗ. Ці коригування включають в себе декласифікацію для відображення економічної сутності операцій, включаючи декласифікації деяких активів та зобов'язань, доходів та витрат за відповідними статтями фінансової звітності.

Питання, викладені нижче, розглядалися лише в рамках проведеного нами аудиту щодо річної фінансової звітності Товариства за 2020 рік, на основі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

За результатами виконаних нами аудиторських процедур нами не помічено жодних суттєвих фактів, які могли викликати сумніви в тому, що звітність Товариства не відповідає у всіх суттєвих аспектах вимогам чинного законодавства України та нормативно правовим актам державного регулятора в особі НКЦПФР. Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення і, таким чином, вони не мають розглядатися як свідчення про відсутність будь-яких недоліків та/або порушень Товариства.

Облікова політика

Облікова політика ПрАТ «Ділові партнери» характеризується наступними загальними принципами:

Нематеріальні активи, основні засоби та запаси

Товариство контролює активи, які віднесені до складу статті «Нематеріальні активи».

Дану статтю формує вартість ліцензій на право здійснення професійної діяльності на фондовому ринку, програмне забезпечення та інші нематеріальні активи. Визнання та облік нематеріальних активів відповідають МСБО 38 «Нематеріальні активи». Первісна вартість нематеріальних активів станом на дату балансу - 31.12.2020 становить 64 тис. грн.

Накопичена амортизація 61 тис. грн. Залишкова вартість нематеріальних активів складає - 3 тис. грн.

Надходження, оцінка та визнання основних засобів, їх аналітичний та синтетичний облік відповідають критеріям МСБО 16 «Основні засоби» та обраній Товариством обліковій політиці. В складі основних засобів протягом періоду, що перевіряється, обліковується офісна техніка і меблі. Переоцінка цих активів в звітному році не проводилася.

Визначення зносу основних засобів відповідає критеріям МСБО 16 «Основні засоби» та обраній Товариством обліковій політиці. Амортизація нараховувалась прямолінійним методом незалежно від результатів діяльності. Облік зносу здійснювався в розрізі інвентарних об'єктів.

Вартість основних засобів на дату балансу складає: первісна вартість – 172 тис. грн., знос — 145 тис. грн., залишкова вартість 27 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 року у складі нематеріальних активів відсутні:

Нематеріальні активи та основні засоби, оформлені в заставу;

Нематеріальні активи та основні засоби, щодо яких є обмеження прав власності.

Фінансові інвестиції

Загальна вартість фінансових інвестицій станом на 31.12.2020 р. складає 15159 тис. грн., в тому числі:

- Інші фінансові інвестиції у сумі – 46 тис. грн.;

- поточні фінансові інвестиції у сумі – 15113 тис. грн.

Товариство веде аналітичний облік як за видами фінансових вкладень, так і за об'єктами інвестування.

За статтею «Інші фінансові інвестиції» в балансі Товариства відображаються фінансові інвестиції на період більше одного року, а також усі інвестиції, які не можуть бути вільно реалізовані в будь-який момент, крім фінансових

інвестицій, які обліковуються, як довгострокові фінансові інвестиції. Станом на 31.12.2020 року справедлива вартість інших фінансових інвестицій складає 46 тис. грн..

Поточні фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2020 року в складі «Поточних фінансових інвестицій» обліковуються вкладення, зроблені у акції інших підприємств.

Поточні фінансові інвестиції обліковуються за справедливою вартістю на загальну суму 15 113 тис. грн. Порівняльна характеристика балансової статті «Поточні фінансові інвестиції» за 2019 – 2020 роки наведена в таблиці:

Найменування Станом на 31.12.2019 р. Станом на 31.12.2020 р.

Оціночна вартість Відсоток в активах Оціночна вартість Відсоток в активах акції 15671921511393,1

Витрати і доходи від зміни справедливої вартості фінансових інвестицій визнавались у складі фінансових результатів в міру їхнього виникнення.

Протягом 2020 року витрати від зміни справедливої вартості склали 10564 тис. грн.; нараховані доходи від зміни справедливої вартості інвестицій склали 10645 тис. грн.

Витрати та доходи від зміни справедливої вартості фінансових інвестицій відображені в звіті про фінансові результати

За звітний період було здійснено вільний продаж пакету акцій ПрАТ «Готель «Салют» на загальну суму 681 тис. грн., за договором від № ДДс-126 від 24.04.2020 р. та за додатковим договором № 1 від 30.09.2020 р. договору № ДДс-126 від 24.04.2020 р.

Протягом 2020 року надходжень фінансових інвестицій в Товаристві не було.

Товариство застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цими питаннями ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах.

Оцінка інвестицій та їх класифікація відповідає вимогам МСФЗ.

Статті дебіторської заборгованості та грошових коштів

Визнання та оцінка дебіторської заборгованості відповідають МСФЗ 9. Дебіторську заборгованість було відображено в звіті про фінансовий стан за умови існування ймовірності отримання Товариством майбутніх економічних вигод, а також умови достовірного визначення її суми.

Станом на 31.12.2020 року дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить 543 тис. грн.. Із неї дебіторська заборгованість з строками непогашення від 12 до 18 місяців -231 тис. грн., від 18 до 36 місяців 312 тис. грн., за договорами з ТОВ «ПЕРТ» (код ЄДРПОУ 35263995), яка поступова сплачується дебітором.

В звітному році по договору ДДс- 115 частково нараховано резерв сумнівних боргів у сумі 20,0 тис. грн. По договору ДДс- 125 управлінським персоналом Товариства прийнято рішення не створювати резерв сумнівних боргів, поскільки на його думку, що з дати первісного визнання заборгованості відсутні факти та інші обставини, які б свідчили про ризик невиконання зобов'язання. Встановлено, що дебітор частково здійснює погашення заборгованості.

Станом на 31.12.2020 дебіторська заборгованість по розрахункам за виданими авансами становить 17,0 тис. грн.

Інші довгострокові зобов'язання і забезпечення

Станом на 31.12.2020 р. інші довгострокові зобов'язання складають 4463 тис. грн. Це вартість векселів, що обліковуються на рахунку 511 «Довгострокові векселі видані». На початок звітного періоду, загальна сума складала 4 748 тис. грн., та кінець вона зменшилась на 285 тис. грн. за рахунок дисконтування заборгованості та нарахування доходу на непогашену кредиторську заборгованість (наказ № 1/59 від 31.12.2020р.). Керівництво здійснює постійний моніторинг по зменшенню подібних заборгованостей.

Поточні зобов'язання та забезпечення

Визнання та оцінка зобов'язань здійснюються відповідно до МСБО.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша кредиторська заборгованість, яка є фінансовим зобов'язанням, первісно визнається за справедливою вартістю.

Торговельна та інша кредиторська заборгованість, що входить до складу «Поточні зобов'язання і забезпечення» станом на 31.12.2020 року складає 2252 тис. грн., на 31.12.2019 року 2395 тис. грн. та представлена статтями наведеними в таблиці:

тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за: Сума залишку на 31.12.2019 на 31.12.2020

Поточна заборгованість за товари/роботи/послуги 23732231

розрахунками з бюджетом--

розрахунками зі страхування--

розрахунками з оплати праці--

Інші поточні зобов'язання 2221

Усього: 2 395 252

Поточна кредиторська заборгованість в звітному році зменшилася на 143 тис. грн. за рахунок нарахування доходу на неповернену заборгованість ТОВ «Агрібізнес» (наказ №1/59 від 31.12.2020р). Нарахований дохід відображено в звіті про фінансові результати.

Фінансові результати та використання прибутку

Доходи

Облік доходів Товариства здійснюється у відповідності до МСФЗ 15 «Виручка по договорам з покупцями». Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу

відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів.

У звітному 2020 році Товариство отримало дохід, який характеризується показниками наведеними в таблиці:

тис. грн.

Найменування доходів 2020 рік 2019 рік

Чистий дохід від реалізації товарів (виконаних робіт, послуг)

735

9251

Інші операційні доходи 11072497

у тому числі:

дохід від зміни вартості активів, які оцінюються

за справедливою вартістю 10 645462

Дохід на кредиторську заборгованість 42735

Дохід від безкоштовно отриманих оборотних активів--

Інші фінансові доходи, у т. ч.: 581870

Відсотки отримані 3236

Інші доходи від фінансових операцій 261834

Інші доходи--

Всього доходів 1186511618

За звітний період найбільш суттєвими видом доходів був інший операційний дохід у сумі 11072 тис. грн., в тому числі:

- дохід від збільшення вартості поточних фінансових інвестицій, які оцінюються за справедливою вартістю склав - 10 645 тис. грн.;

- дохід по нарахуванням на неповернену кредиторську заборгованість склав - 427 тис. грн.

Витрати

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

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

Порівняльна таблиця витрат Товариства за 2019 та 2020 роки по статтями витрат наведена в таблиці:

Найменування витрат 2020 рік тис. грн. 2019 рік тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції 6407705

Адміністративні витрати в т. ч.: 983997

Витрати на оплату праці 523490

Матеріальні затрати 3

Відрахування на соціальні заходи 115108

Амортизація 74

Інші операційні витрати 338392

Інші операційні витрати, у т. ч.: 105841899

Резерв сумнівних боргів 20-14

Витрати від переоцінки активів 10564518

Матеріальні затрати-

Штрафи, пені, неустойки 01395

Всього витрат 1220710601

Найбільш суттєвими видами витрат, які були понесені Товариством за 2020 рік, є витрати від переоцінки поточних фінансових інвестицій у сумі 10 564 тис. грн. тобто зменшення до справедливої (ринкової) вартості.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), пов'язана з продажем цінних паперів, склала - 640 тис. грн.

Адміністративні витрати склали - 983 тис. грн.

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2020 рік Товариством отримано збиток в розмірі 342 тис. грн..

Інші питання

Дотримання вимог Закону України «Про акціонерні товариства» та нормативно- правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

В своїй діяльності Товариство керується вимогами викладеними в положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів (Рішення від 3 грудня 2013 р. № 2826 (зі змінами та доповненнями). Протягом звітнього періоду Товариство подавало до НКЦПФР повідомлення про особливу інформацію, яка розміщена на сторінці веб- сайту за адресою www.deraa.rat.ua

Стан корпоративного управління в цілому відповідає Закону України «Про акціонерні товариства».

Керівництво ПрАТ «Ділові партнери» здійснює постійний моніторинг щодо якості активів та структури капіталу, встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах Товариства.

Чисті активи

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2020 року складає 9521 тис. грн., при статутному капіталі 5 000 тис. грн. Чисті активи перевищують статутний капітал на 4521 тис. грн., що відповідає вимогам п. 4 ст. 155

Цивільного кодексу України та п.14 Закону «Про акціонерні товариства».

Регулятивний капітал та пруденційні показники

Розмір регулятивного капіталу Товариства, яка має ліцензію на провадження діяльності з торгівлі цінними паперами, становить більше мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законодавством для відповідного виду професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами, а саме брокерської діяльності та дилерської діяльності, що відповідає вимогам розділу III Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженими рішенням НКЦПФР № 1597 від 01.10.2015 р.

Всі розрахунки пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками здійснювались вірно та в повному обсязі станом на кожний робочий день.

Інформація, щодо розрахунку пруденційних нормативів для визначення рівня ризику Товариства станом на 31.12.2020 року наведена в таблиці:

ПоказникиЗначення показника на 31.12.2020 рНормативне значення показника

Розмір регулятивного капіталу, в грн.8 740 368,60Мінімальний розмір 1 000 000грн

Норматив адекватності регулятивного капіталу, %122,0091не менше 8%

Норматив адекватності капіталу першого рівня, %121,8792не менше 4,5%

Коефіцієнт фінансового левериджу 0,7053в межах від 0 до 3

Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,2161не менше 0,2

Всі розрахунки за звітній період відповідають нормативному значенню, визначеному законодавством, окрім розрахунку нормативу концентрації кредитного ризику за контрагентами, який згідно законодавства розраховується станом на кожний останній день місяця.

Починаючи з 2019 року у Товариства виникла невідповідність по встановленому нормативному значенню, а саме перевищення концентрації кредитного ризику за окремими контрагентами. Такі невідповідності було приведено до нормативу, окрім нормативу концентрації кредитного ризику за ПАТ «Крюківський вагонобудівний завод», яке є активом (цінними паперами) у власності Товариства.

Розрахунок нормативу концентрації кредитного ризику за контрагентами станом на 31.12.2020 року наведено в таблиці:

Найменування емітента

Код за ЄДРПОУРозмір регулятивного капіталу, грн.Сума активів, що становлять вимоги торговця ЦП до контрагента,

грнНорматив концентрації кредитного ризику, щодо окремого контрагента, %Нормативне значення показника

ПуАТ "КБ"АКОРДБАНК"

359609138 740 368,60486 581,805,5671не більше 100%

ТОВ "Перт" 352639958 740 368,60543 590,826,2193не більше

25%

Крюківський вагонобудівний завод, ПАТ 057638148 740 368,608 086 210,0092,5157не більше 25%

Всі інші розрахунки пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимоги до системи управління ризиками, що здійснювало Товариство в 2020 році, відповідають нормативному значенню визначеному законодавством.

Рівень показників мінімізує вплив ризиків на діяльність Товариства.

Протягом 2020 року Товариство розраховувало усі передбачені законодавством пруденційні показники та надавало адміністративні дані до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку в повному обсязі та в термін, визначений законодавством.

Аудитори провели співставлення пруденційних показників в порівнянні з минулим роком. Встановлено наступне: В 2019 році у Товариства виникла невідповідність одного з встановлених нормативних значень, а саме перевищення концентрації кредитного ризику за деякими контрагентами. Завдяки збільшенню розміру регулятивного капіталу та відчуженню таких цінних паперів, Товариству вдалось частково покращити цей показник. В 2020 році Товариство збільшило регулятивний капітал та вживало всіх можливих заходів для приведення нормативу концентрації кредитного ризику у відповідність до законодавства шляхом відчуження вищезазначених цінних паперів, за якими порушено нормативне значення. Але теперішній стан фондового ринку не дозволив остаточно запобігти порушенню нормативу та привести його у повну відповідність до законодавства.

План заходів щодо поліпшення фінансового стану професійного учасника було надано Товариством та контролюється Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

Відповідність стану корпоративного управління вимогам законодавства

Статутом Товариства закріплені його мета та предмет діяльності, права учасників та умови їх дотримання, функції органів управління Товариства, система моніторингу та контролю за діяльністю Товариства, функції посадових осіб Товариства, порядок розкриття інформації про Товариство, умови існування Товариства в суспільстві.

Протягом звітного періоду в Товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

Загальні збори Товариства – вищий орган Товариства.

Наглядова рада

Директор — виконавчий орган.

Ревізійна комісія (Ревізор).

Під час планування і виконання аудиторських процедур ми провели оцінку стану корпоративного управління для висловлення думки щодо його впливу на повноту та відповідність фінансової звітності Товариства.

Товариством складено звіт про корпоративне управління відповідно до вимог законодавства.

На нашу думку стан корпоративного управління Товариства, відповідає в цілому вимогам чинного законодавства. Система внутрішнього аудиту (контролю)

В Товаристві створена відповідна система внутрішнього аудиту (контролю), необхідна для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. У 2020 році робота служби внутрішнього аудиту (контролю) регулювалась чинним законодавством та Положенням про службу внутрішнього аудиту (контролю) (далі Положення), затверджена засіданням Наглядової ради Товариства 05 березня 2015р. (протокол засідання Наглядової ради №19 від 05.03.2015 р.).

Положення визначає порядок діяльності служби внутрішнього аудиту (контролю) Товариства, його структуру, основні завдання, функції і порядок взаємодії з іншими підрозділами.

Функції служби внутрішнього аудиту (контролю) визначаються частиною другою статті 15.1 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» та п. 3.6 Положення.

Відповідно до визначених функцій, на службу внутрішнього аудиту (контролю) Товариства покладалась такі завдання:

-Нагляд за поточною діяльністю Товариства;

-Контроль за дотримання законів, нормативних актів органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг та рішень органів управління Товариства;

-Перевірка результатів поточної фінансової діяльності Товариства;

-Аналіз інформації про діяльність Товариства, професійну діяльність його працівників, випадків перевищення повноважень посадовими особами Товариства;

-Виконання інших, передбачених законами функцій, пов'язаних з наглядом та контролем за діяльністю Товариства.

Рішенням Наглядової ради від 05 березня 2015 р. та Наказом № 01/03-01 від 05.03.2015р. Було призначено для виконання обов'язків внутрішнього аудитора Михайлюка С.О., який підпорядкований Наглядовій раді Товариства та звітує перед нею.

На нашу думку:

-Процедури внутрішнього аудиту (контролю) відповідають нормативно правовим актам Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України;

-Процедури внутрішнього аудиту (контролю) протягом 2020 року, які здійснює служба внутрішнього аудиту (контролю) в цілому відповідають Положенню про особливості організації та проведення внутрішнього аудиту (контролю) в професійних учасниках фондового ринку, затвердженого рішенням НКЦПФР від 19.07.2012 № 996 із змінами внесеними згідно з рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України № 577 від 29.04.2014 р.

МСА 610 «Використання роботи внутрішніх аудиторів» вимагає в разі доцільності використовувати робочі документи внутрішнього аудитора ПрАТ «Ділові партнери». Ми не використовували документи внутрішнього аудитора, оскільки самостійно виконали всі необхідні процедури.

Керуючись принципом професійного скептицизму та відповідно до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності» ми провели аудиторські тести, результати яких дозволили ідентифікувати та оцінити ризики суттєвих викривлень внаслідок шахрайства.

На нашу думку, ми отримали достатню впевненість в тому, що фінансові звіти ПрАТ «Ділові партнери» в цілому не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Звіт щодо вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21 грудня 2017 року №2258-VIII

У відповідності до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» ми наводимо в нашому звіті незалежного аудитора наступну інформацію, яка вимагається на додаток до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

Надання неаудиторських послуг та незалежність.

1. Ми підтверджуємо, що ми не надавали заборонені неаудиторські послуги, зазначені у четвертій частині статті 6 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Ми, включаючи ключового партнера з аудиту, були незалежними по відношенню до ПрАТ «Ділові партнери» при проведенні нашого аудиту. Крім того, протягом періоду з 01 січня 2020р. По 31 грудня 2020р. Ми не надавали будь-які інші послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Основні відомості про аудиторську фірму

Найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Інтелект-сервіс». Дата та номер запису про включення до Єдиного державного реєстру юридичних осіб 03.08.1999 р., 1 074 120 0000 009102. Код ЄДРПОУ 30489017.

Місцезнаходження: 01135, м. Київ, вул. Полтавська, 10, кв.33

E-mail: intellekt-servis_AUDIT@.ukr.net, сайт audit-fin.com.ua.

ТОВ «Інтелект-сервіс» включено до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності», Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України за № 2129.

Аудит проведено на підставі договору № 183/03/21 від 29 березня 2021р.. Строк проведення аудиту з 29 березня по 15 квітня 2021 року.

Партнер завдання з аудиту

Директор ТОВ «Інтелект-сервіс»Блейчик Г.А.

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів – 100879

сертифікат аудитора A003711)

Дата звіту незалежного аудитора: 16 квітня 2021 року