

Титульний аркуш

2023-12-13T00:00:00

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

1/2020-ARI

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

Голова правління

Козлов І.Б.

(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.

2. Організаційно-правова форма.

3. Ідентифікаційний код юридичної особи.

4. Місцезнаходження.

5. Міжміський код, телефон та факс.

6. Адреса електронної пошти.

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).

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

ПРИВАТНЕ
АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО
"КИЇВСЬКИЙ
РІЧКОВИЙ ПОРТ"
Приватне акціонерне
товариство
03150071
Київ 04071 м. Київ вул.
Верхній Вал, 70
+380971533364
kyivriverport@gmail.com
Рішення наглядової
ради емітента № б/н від
30.11.2023
Державна установа
«Агентство з розвитку
інфраструктури
фондового ринку
України»
21676262

учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

Україна
DR/00001/APA

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).

Державна установа
«Агентство з розвитку
інфраструктури
фондового ринку
України»
21676262
Україна
DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника
фондового ринку

<https://krp.ua/assets/upload/doc/shareholders/zvit2020.pdf> 13.12.2023

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах
4. Інформація щодо корпоративного секретаря
Інформація відсутня, оскільки Товариство не мало посади корпоративного секретаря.
5. Інформація про рейтингове агентство
Інформація відсутня, оскільки Товариство не здійснювало рейтингування.
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента
7. Судові справи емітента
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
8. Штрафні санкції щодо емітента
9. Опис бізнесу
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)
 - 10.2.1. інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента
 - 10.2.2. інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента
 - 10.2.3. інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення
11. Звіт керівництва (звіт про управління)

- 11.1. вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента
- 11.2. інформація про розвиток емітента
- 11.3. 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
- 11.3.1. завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування
- 11.3.2. інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків
- 11.4. звіт про корпоративне управління
- 11.4.1. власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент
- 11.4.2. кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати
- 11.4.3. інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги
- 11.4.4. інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)
- 11.4.5. інформація про наглядову раду
- 11.4.6. інформація про виконавчий орган
- 11.4.7. опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента
- 11.4.8. перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента
- 11.4.9. інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів): зазначених обмежень немає.
- 11.4.10. порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента
- 11.4.11. повноваження посадових осіб емітента
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
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
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій.
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

- 17.1. інформація про випуски акцій емітента
- 17.2. інформація про облігації емітента
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
- 17.3. інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
- 17.4. інформація про похідні цінні папери емітента
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
- 17.5. інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
- 17.6. інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
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)
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів): зазначених працівників немає.
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
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів): зазначених обмежень немає.
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
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів): зазначених обмежень немає.
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами
- Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів): рішень про нарахування/виплату дивідендів та/або інших доходів за цінними паперами Товариства не приймалося, жодних виплат за цінними паперами Товариством не здійснювалося.
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента
- 24.1. інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)
- 24.2. інформація щодо вартості чистих активів емітента
- 24.3. інформація про зобов'язання емітента
- 24.4. інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
- 24.5. інформація про собівартість реалізованої продукції
- 24.6. інформація про осіб, послугами яких користується емітент

25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
Інформація відсутня відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826.
26. Інформація про вчинення значних правочинів
Інформація відсутня відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826.
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
Інформація відсутня відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826.
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
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 зобов'язаньом забезпечення окремо)
Інформація відсутня через відсутність у Товариства поручителя (страховика/гаранта)
32. Твердження щодо річної інформації
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
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
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).
41. Основні відомості про ФОН

Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).

45. Правила ФОН

Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).

46. Примітки

Зазначена нижче інформація відповідних розділів не розкрита (із зазначенням причин/підстав):

4. Інформація щодо корпоративного секретаря: Інформація відсутня, оскільки Товариство не

мало посади корпоративного секретаря. 5. Інформація про рейтингове агентство: Інформація

відсутня, оскільки Товариство не здійснювало рейтингування. 7. Судові справи емітента:

Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 11.4.9. інформація про будь-

які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента:

Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів): зазначених обмежень немає.

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: Інформація відсутня через відсутність

відповідних подій. 17.2. інформація про облигації емітента: Інформація відсутня через

відсутність відповідних подій (фактів). 17.3. інформація про інші цінні папери, випущені

емітентом: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 17.4. інформація

про похідні цінні папери емітента: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій

(фактів). 17.5. інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів: Інформація

відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 17.6. інформація про придбання власних

акцій емітентом протягом звітного періоду: Інформація відсутня через відсутність відповідних

подій (фактів). 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій

підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини

об'єкта) житлового будівництва): Інформація відсутня через відсутність відповідних подій

(фактів). 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім

акцій) такого емітента: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).

20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка

розміру статутного капіталу: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів):

зазначених працівників немає. 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: Інформація відсутня через відсутність

відповідних подій (фактів): зазначених обмежень немає. 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: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів):

зазначених обмежень немає. 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними

паперами: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів): рішень про

нарахування/виплату дивідендів та/або інших доходів за цінними паперами Товариства не

приймалося, жодних виплат за цінними паперами Товариством не здійснювалося. 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів: Інформація відсутня відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826. 26. Інформація про вчинення значних правочинів: Інформація відсутня відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826. 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість: Інформація відсутня відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826. 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/ гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним зобов'язанням забезпечення окремо): Інформація відсутня через відсутність у Товариства поручителя (страховика/гаранта). 32. Твердження щодо річної інформації: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 36. Інформація про випуски іпотечних облигацій: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 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: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 41. Основні відомості про ФОН: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів). 45. Правила ФОН: Інформація відсутня через відсутність відповідних подій (фактів).

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ"

2. Скорочене найменування

ПРАТ "КИЇВПОРТ"

3. Дата проведення державної реєстрації

27.06.1996

4. Територія (область)

Київ

5. Статутний капітал (грн)

17250000.25

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить 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)

171

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

30.11 Будівництво суден і плавучих конструкцій

08.12 Добування піску, гравію, глини і каоліну

09.90 Надання допоміжних послуг у сфері добування інших корисних копалин та розроблення кар'єрів

10. Банки, що обслуговують емітента:

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

АБ "УКРГАЗБАНК"

2) МФО банку

320478

3) поточний рахунок у національній валюті за стандартом IBAN

UA273204780000026000924884122

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

АБ "УКРГАЗБАНК"

5) МФО банку

320478

6) поточний рахунок у іноземній валюті за стандартом IBAN

UA273204780000026000924884122

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Видобування піску	672	05.11.1996	Державна служба геології та надр України	05.11.2036
Опис	Спеціальний дозвіл на користування надрами на Ново-Українському родовищі з метою видобування піску. Товариство планує продовжити термін дії ліцензії після його закінчення			

* Інформація щодо кожної ліцензії (дозволу) вводиться тільки в один рядок таблиці.

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БРОКЕР-ПОРТ"

- 2) Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Код за ЄДРПОУ: 24736504
- 4) Місцезнаходження: Україна, 04070, місто Київ, ВУЛИЦЯ НАБЕРЕЖНО-ЛУГОВА, будинок 2-Л
- 5) Опис: володіння часткою в статутному капіталі в розмірі 20%
- 1) Найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПОРТ - ЦЕНТУРІОН"
- 2) Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Код за ЄДРПОУ: 24729651
- 4) Місцезнаходження: Україна, 04070, ВУЛ. ВЕРХНІЙ ВАЛ, 70, МІСТО КИЇВ
- 5) Опис: володіння часткою в статутному капіталі в розмірі 95%
- 1) Найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПЕЛІКАН-ЛЮКС"
- 2) Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Код за ЄДРПОУ: 30058510
- 4) Місцезнаходження: Україна, 04070, місто Київ, ПОШТОВА ПЛОЩА, будинок 3
- 5) Опис: володіння часткою в статутному капіталі в розмірі 10%, компанія перебуває в стані припинення
- 1) Найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕКНОУКРАЇНА"
- 2) Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Код за ЄДРПОУ: 14301337
- 4) Місцезнаходження: Україна, 04070, місто Київ, ПОШТОВА ПЛОЩА, будинок 3
- 5) Опис: володіння часткою в статутному капіталі в розмірі 35%
- 1) Найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РІЧКОВЕ ПАСАЖИРСЬКЕ ЕКСКУРСІЙНЕ АГЕНТСТВО"
- 2) Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Код за ЄДРПОУ: 24092018
- 4) Місцезнаходження: Україна, 04070, місто Київ, ПОШТОВА ПЛОЩА, будинок 3
- 5) Опис: володіння часткою в статутному капіталі в розмірі 100%
- 1) Найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПОРТ-ЦИТАДЕЛЬ"
- 2) Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Код за ЄДРПОУ: 24742574
- 4) Місцезнаходження: Україна, 04080, місто Київ, ВУЛИЦЯ ТУРІВСЬКА, будинок 12
- 5) Опис: володіння часткою в статутному капіталі в розмірі 95%, компанія перебуває в стані припинення

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

- 1) Найменування: ФІЛІЯ «ПРИСТАНЬ «МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКИЙ» ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ»
- 2) Місцезнаходження: Україна Вінницька 24001 місто Могилів-Подільський ВУЛИЦЯ КИЇВСЬКА, будинок 2/2
- 3) Опис: Філія фактично не виконує ніяких функцій
- 1) Найменування: ФІЛІЯ "ПРИСТАНЬ "ВІННИЦЯ" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ"

2) Місцезнаходження: Україна Вінницька 21005 місто Вінниця ВУЛИЦЯ КОЗИЦЬКОГО, будинок 64

3) Опис: Філія фактично не виконує ніяких функцій

1) Найменування: ДИТЯЧИЙ ЛІКУВАЛЬНО-ОЗДОРОВЧИЙ КОМПЛЕКС "ДЕСНА"

2) Місцезнаходження: Україна Вінницька 07411 Броварський район село Літки д/в

3) Опис: Структурний підрозділ фактично не виконує ніяких функцій

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	0043030410, 20.01.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з податку на нерухоме майно, відм. від зем. ділянки - 86,29 грн.			
2	0042880410, 20.01.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з податку на нерухоме майно, відм. від зем. ділянки - 13372,89 грн.			
3	0042820410, 20.01.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з податку на нерухоме майно, відм. від зем. ділянки - 12151,81 грн.			
4	0042830410, 20.01.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з податку на нерухоме майно, відм. від зем. ділянки - 6640,46 грн.			
5	0042870410, 20.01.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з податку на нерухоме майно, відм. від зем. ділянки - 70810,59 грн.			
6	0205830410, 24.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошових зобов'язань з земельного податку - 1167720,46 грн.			
7	0204560410, 24.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошових зобов'язань з земельного податку - 1904,12 грн.			
8	0204610410, 24.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошових зобов'язань з земельного податку - 2,79 грн.			
9	0204770410, 24.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошових зобов'язань з земельного податку - 7819,35 грн.			
10	0204830410, 24.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошових зобов'язань з земельного податку - 18500,84 грн.			
11	0205060410, 24.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошових зобов'язань з земельного податку - 2830,29 грн.			
12	0100580411, 03.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати податкових зобов'язань з податку на додану вартість - 178470,21 грн.			
13	0100550411, 03.02.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати суми грошового зобов'язання з податку на додану вартість - 2201923,40 грн.			
14	0361290406, 09.04.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Сплата за несвоєчасну подачу звітності по Екологічному податку - 1020,00 грн.			
15	661/26-15-04- 06/03150071, 17.03.2020	УДКСУ у Подільському р-ні м.Києва	Штраф	Сплачено 30.04.2020 №1006

Опис	грошових зобов'язань по акту перевірки - 2000,00 грн.			
16	262640406, 10.03.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з рентної плати за користування радіочастотним ресурсом - 3467,78 грн.			
17	0534290406, 20.05.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку подання податкової декларації - 5100,00 грн.			
18	0468330405, 04.05.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення граничних термінів за реєстрацію (відсутність реєстрації податкових накладних/розрахунків коригувань - 80,00 грн.			
19	0062125304, 04.06.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з податку орендна плата з юридичних осіб - 466,98 грн.			
20	0648630410, 06.07.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку подання звітності з земельного податку з юридичних осіб -89631,20 грн.			
21	0648640410, 06.07.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку подання звітності з земельного податку з юридичних осіб - 1397066,23 грн.			
22	0658890406, 09.07.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати грошового зобов'язання з податку рентна плата за спецвикористання води - 98,24 грн.			
23	0719050406, 05.08.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати з податку Рентна плата за користування радіочастотним ресурсом - 339,63 грн.			
24	0049255504, 08.09.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушено терміни подання податкової звітності з рентної плати - 340,00 грн.			
25	0021750410, 14.01.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати з податку на прибуток - 1553,37 грн.			
26	002174010, 14.01.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення строку сплати з податку на прибуток - 160243,62 грн.			
27	11540411, 09.11.2020	ГУ ДПС у м. Києві	Штраф	Сплачено
Опис	Порушення терміну подання податкової декларації - 1700,00 грн.			

Опис бізнесу

Розкривається така інформація:

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

Організаційна структура Товариства побудована за лінійним принципом. Правління Товариства - керівник підприємства-заступники за напрямками діяльності-функціональні служби і підрозділи. Дочірні підприємства, філії, та відокремлений структурний підрозділ із зазначенням найменування та місцезнаходження вказані у цьому звіті вище. Зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які

працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 171 особа. Фонд оплати праці усіх працівників у звітному році становив 14879,4 тис. грн. Кадрова програма Товариства спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників відповідно до операційних потреб Товариства шляхом постійного підвищення кваліфікації працівників.

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

АСОЦІАЦІЯ «ПІДПРИЄМСТВА-НАДРОКОРИСТУВАЧІ «НЕРУДНІ НАДРА УКРАЇНИ»
(АСОЦІАЦІЯ «НЕРУДНІ НАДРА УКРАЇНИ»), код за ЄДРПОУ 41285016

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

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами Товариство не проводило.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

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

Суттєві положення облікової політики. Основні засоби. Для обліку та складання звітності основні засоби поділяються на наступні класи (групи): земельні ділянки; будівлі, споруди і передавальні пристрої; машини та обладнання (у т.ч. обчислювальна техніка); транспортні засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); інші основні засоби. Критерії визнання: існує ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть до товариства, і собівартість об'єкта може бути достовірно оцінена. Методи оцінки основних засобів. Первісна оцінка об'єктів всіх груп основних засобів здійснюється за собівартістю, що включає ціну придбання (у т.ч. імпорتنі мита, податки, які не відшкодовуються); будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації; попередньо оцінені витрати на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, зобов'язання за якими товариство на себе бере. Подальша оцінка основних засобів здійснюється за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Амортизація за всіма групами основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Термін корисного використання та метод амортизації переглядаються один раз на рік. Нематеріальні активи. Нематеріальні активи – немонетарні активи, які не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані, тобто можуть бути відокремлені або відділені від товариства або виникають внаслідок договірних або інших юридичних прав (незалежно від того, чи можуть вони бути відокремлені).

Нематеріальні активи визнаються лише тоді, коли існує ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, що відносяться до активу, надходять товариству та собівартість активу можна достовірно оцінити. В момент первісного визнання нематеріальні активи оцінюються за собівартістю. Наступна оцінка здійснюється за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація всіх класів (груп) нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Термін корисного використання та метод амортизації переглядаються один раз на рік.

Інвестиційна нерухомість. Критерії визнання інвестиційної нерухомості полягають у ймовірності надходження до товариства майбутніх економічних вигід, пов'язаних з інвестиційною нерухомістю, і можливості достовірно оцінити вартість інвестиційної нерухомості. Первісна оцінка проводиться за собівартістю, включаючи витрати на операцію. Подальша оцінка здійснюється за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Критерії, що застосовуються товариством для відділення інвестиційної нерухомості від нерухомості, зайнятою власником (основні засоби): частку, яка утримується з метою орендної плати або для збільшення капіталу, та частку, яка утримується для використання в основній діяльності товариства, можна продати окремо; якщо такі частки не можна продати окремо, нерухомість є інвестиційною нерухомістю, якщо тільки незначна, не більше 30%, її частка утримується для використання в основній діяльності. Незавершені капітальні інвестиції.

Активи, що знаходяться в стадії будівництва, капіталізовані як окремий компонент основних засобів. Незавершене капітальне будівництво включає вартість будівельних робіт, суму інжинірингових робіт, інші прямі витрати та загальновиробничі витрати. Аванси, що видані на придбання основних засобів та капітальне будівництво відображаються в складі незавершених капітальних інвестицій. По закінченню будівництва актив буде переведено у відповідну групу основних засобів. Амортизація буде нараховуватись з дати, коли актив буде побудований та стане придатним до використання.

Незавершене будівництво активів, які призначені для продажу, відображається в складі запасів. Незавершене будівництво інвестиційної нерухомості відображається як інвестиційна нерухомість.

Дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли товариство стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є справедлива вартість наданої (отриманої) компенсації. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою собівартістю, з урахуванням збитків від зменшення корисності. Станом на кожну звітну дату товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність дебіторської заборгованості зменшилася. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується через рахунок резерву під знецінення з одночасним визнанням збитку за звітний період. Якщо в наступному періоді величина збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно співвіднесено із подією, що має місце після визнання зменшення корисності, то раніше визнаний збиток від зменшення корисності сторнується. Резерв під знецінення дебіторської заборгованості визначається розрахунковим методом на підставі історичних даних щодо дебіторської заборгованості товариства.

Запаси. Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. В Балансі (Звіті про фінансовий стан) запаси відображаються за найменшою із двох величин: первісною вартістю або вартістю реалізації. Уцінки відображаються шляхом створення резерву під знецінення запасів. Вартість рекламних запасів відноситься на витрати в момент використання. Собівартість одиниць запасів визначається шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості. Грошові кошти та їх еквіваленти. Кошти на депозитних рахунках з

терміном погашення більше 6 місяців відображаються в звітності як поточні фінансові інвестиції, з терміном погашення понад 1 рік, як інші довгострокові фінансові інвестиції. Інвестиції в асоційовані компанії. Інвестиції в асоційовані компанії обліковуються за методом участі в капіталі. Асоційованою компанією є компанія, на яку товариство здійснює суттєвий вплив. Суб'єкт господарювання втрачає суттєвий вплив на об'єкт інвестування, коли він втрачає повноваження брати участь у прийнятті рішень щодо фінансових та операційних політик цього об'єкта інвестування. Втрата суттєвого впливу може відбуватися зі зміною або без зміни абсолютних чи відносних прав власності. У разі втрати суттєвого впливу товариство оцінює і визнає інвестиції за справедливою вартістю. Різниця між балансовою вартістю інвестиції на момент втрати суттєвого впливу і її справедливою вартістю визнаються в складі прибутків чи збитків. Інвестиції, утримувані до погашення. Інвестиції, утримувані до погашення, визнаються, коли товариство становиться стороною за договором щодо таких активів. Первісна оцінка здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цих фінансових активів. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Наприкінці кожного звітного періоду товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність інвестицій, утримуваних до погашення, зменшилася. При наявності об'єктивних свідчень того, що відбувся збиток від зменшення корисності інвестицій, утримуваних до погашення, величина збитку визначається як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю попередньо оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка. Сума втрат від зменшення корисності за інвестиціями, утримуваними до погашення (інвестиції в боргові цінні папери) визначається як різниця між їх балансовою вартістю та теперішньою вартістю попередньо оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка. Ця різниця визнається витратами звітного періоду. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття визнаються в тому випадку, коли товариство не використовує їх в господарській діяльності, керівництво має тверді наміри їх продати протягом одного року з дати класифікації, ймовірність продажу висока, актив чи група можуть бути негайно продані в поточному стані. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття оцінюються по найменшій з двох величин – балансовій вартості чи справедливій вартості за виключенням затрат на продаж. Доходи та витрати від припиненої діяльності обліковуються окремо від доходів та витрат від діяльності, що продовжується. Результат, за виключенням податків, відображається в звіті про сукупні доходи та витрати. Основні засоби та нематеріальні активи, які класифікуються як необоротні активи, утримувані для продажу, не амортизуються. Фінансові активи, доступні для продажу. Фінансові активи, доступні для продажу, визнаються коли товариство стає стороною за договором у відношенні таких активів. Первісна їх оцінка здійснюється за справедливою вартістю, до якої додаються витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання фінансових активів. Справедлива вартість визначається на базі котирувальної ринкової ціни. Якщо фінансовий актив не має котирувань, то такий фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю, яка базується на результатах нещодавнього продажу непов'язаним третім сторонам, або шляхом розрахунку дисконтованих грошових потоків (лише для боргових цінних паперів). Виняток складають інвестиції в інструменти власного капіталу, за якими відсутні котирувальні ринкові ціни на активному ринку та чия справедлива вартість не може бути надійно оцінена, а також пов'язані з ними похідні інструменти, які оцінюються за собівартістю. Проценти за фінансовими активами, доступними для продажу, розраховані за методом ефективної ставки, відображаються у Звіті про фінансові результати за статтею «Процентні доходи». Дивіденди за доступним для продажу інструментом власного капіталу визнаються як прибуток, коли встановлено право товариства на отримання платежу. Зміни справедливої вартості вказаної категорії фінансових активів відображаються в іншому сукупному

прибутку (та, відповідно, у власному капіталі) у тому періоді, у якому вони виникли. Якщо зменшення справедливої вартості доступного для продажу фінансового активу визнано в іншому сукупному прибутку та є об'єктивне свідчення зменшення корисності активу, кумулятивний збиток, який був визнаний в іншому сукупному прибутку, виключається з власного капіталу і визнається у прибутку чи збитку як коригування внаслідок пере класифікації в сумі, яка дорівнює різниці між вартістю його придбання і поточною справедливою вартістю, за вирахуванням збитку від зменшення корисності цього фінансового активу, раніше визнаного у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді справедлива вартість боргового інструмента, класифікованого як доступний для продажу, збільшується і це збільшення може бути об'єктивно пов'язаним із подією, що має місце після визнання збитку від зменшення корисності, то збиток від зменшення корисності сторнується і визнається у прибутку чи збитку. Збитки від зменшення корисності інвестицій в інструменти власного капіталу, визнані в прибутку чи збитку, не сторнуються.

Забезпечення. Забезпечення визнаються тоді, коли товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання, яке виникло у результаті минулих подій і ймовірно, що для погашення цього зобов'язання потрібне використання ресурсів, котрі втілюють у собі певні економічні вигоди та розмір таких зобов'язань можна достовірно оцінити. Забезпечення створюються товариством для відшкодування наступних (майбутніх) витрат – виплату відпусток працівникам. Залишок забезпечення переглядається кожний рік станом на 31 грудня і у разі потреби коригується (збільшується, зменшується). Умовні зобов'язання не визнаються в звіті про фінансовий стан, але розкриваються в примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків коли ймовірність відтоку ресурсів у результаті погашення є незначною. Умовний актив не визнається у звіті про фінансовий стан, але розкривається у примітках до фінансової звітності у тому випадку, коли існує вірогідність надходження економічних вигод.

Оренда. Якщо товариство виступає у якості орендаря за угодою про операційну оренду, орендні платежі визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Якщо товариство виступає у якості орендаря за угодою про фінансову оренду, на початку строку оренди визнаються активи та зобов'язання, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початку оренди, або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів, яка визначається на початку оренди. Ставкою дисконту, яка застосовується при обчисленні теперішньої вартості мінімальних орендних платежів, є припустима ставка відсотка при оренді. В подальшому мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період протягом строку оренди таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні плати відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони понесені. Необоротні активи, отримані за договором фінансової оренди, обліковуються відповідно до МСБО 16 «Основні засоби» або МСБО 38 «Нематеріальні активи».

Визнання доходу та витрат. Виручка визнається в тому випадку, якщо отримання економічних вигод оцінюється як ймовірне, і якщо виручка може бути надійно оцінена, незалежно від дати здійснення платежу. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої, або що належить до отримання винагороди з врахуванням визначених в договорі умов платежу за виключенням податків. Виручка від продажу товарів признається в момент передачі ризиків та вигод від володіння товаром покупцеві. Виручка від надання послуг визнається в момент завершеності робіт. Процентний дохід та витрати по всіх фінансових інструментах, що оцінюються за амортизованою вартістю, процентних фінансових активах, що класифікуються в якості на продаж, визнаються з використанням методу ефективної ставки відсотка. Процентний дохід включається до складу доходів від фінансування в звіті про сукупний дохід. Дивіденди визнаються в момент встановлення права товариства на їх отримання. Дохід від інвестиційної нерухомості, наданої в операційну оренду, оцінюється по прямолінійному методу протягом строку оренди. Витрати за позиками включають

сплату відсотків та інші витрати, понесені товариством у зв'язку з отриманням позик. Витрати за позиками, які пов'язані з придбанням, будівництвом чи виробництвом активу, який обов'язково потребує довготривалого періоду для його підготовки до використання або продажу, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Всі інші витрати за позиками відносяться до витрат в тому періоді, в якому були понесені. Товариство капіталізує витрати за позиками, що понесені у зв'язку з придбанням, будівництвом чи виробництвом активу, який обов'язково потребує довготривалого періоду для його підготовки до використання або продажу. Пенсії та інші винагороди працівникам по закінченню трудової діяльності. Згідно із вимогами законодавства України державна пенсійна система передбачає розрахунок поточних виплат роботодавцем як відповідний процент від поточної загальної суми виплат працівникам. Такі витрати відображаються у періоді, в якому зароблена відповідна заробітна плата. Після виходу працівників на пенсію усі виплати працівникам здійснюються із фонду соціального захисту. Товариство не має жодних пенсійних зобов'язань щодо нарахування пенсій, окрім вищенаведених внесків у державну пенсійну систему України, які потребують нарахування. Окрім того, товариство не має жодних інших зобов'язань за виплатами після звільнення працівників або інших істотних виплат, які потребують нарахування. Податок на прибуток. Витрати з податку на прибуток товариства формуються як сума поточних податкових витрат, розрахованих на базі оподатковуваного прибутку за правилами податкового законодавства, та відстрочених податкових витрат (доходів). Відстрочені податкові витрати (доходи) виникають внаслідок визнання в прибутку чи збитку відстрочених податкових активів та/або відстрочених податкових зобов'язань. Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім випадків, коли такі різниці виникають від первісного визнання активу чи зобов'язання. Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, тією мірою, якою є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання активу або зобов'язання. Отримання достатнього оподатковуваного прибутку є ймовірним тоді, коли відстрочений податковий актив може бути зарахований проти відстроченого податкового зобов'язання, яке відноситься до того самого податкового органу, та буде відновлено в тому самому періоді, що і актив, або в тому періоді, в якому збиток, що виникає з активу, може бути віднесений на попередній або послідуєчий період. У випадках, коли немає достатніх відстрочених податкових зобов'язань щоб зарахувати відстрочений податковий актив, актив відображається в тій мірі, в якій ймовірно виникнення достатнього оподатковуваного прибутку в майбутніх періодах. Податок на додану вартість. Дохід, витрати та активи визнаються за виключенням податку на додану вартість, крім випадків, коли ПДВ виник при покупці активів або понесення витрат, який не відшкодовується з бюджету. В такому випадку ПДВ включається до вартості активу або витрат. Дебіторська та кредиторська заборгованості відображаються з врахуванням ПДВ. Аванси отримані та аванси сплачені відображаються без ПДВ. Важливі оцінки, професійні судження і припущення в застосуванні облікової політики. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва товариства формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, відображених у звітності, та на розкриття інформації щодо потенційних активів та зобов'язань. Фактичні результати можуть відрізнятись від цих оцінок. Оцінки та припущення, на яких вони ґрунтуються, регулярно переглядаються. Результати перегляду облікових оцінок визнаються у періоді, в якому вони переглядаються, а також у всіх наступних періодах, на які впливають такі оцінки. Нижче наведені професійні судження, які найбільш суттєво впливають на суми, що відображені у фінансовій звітності, та основні джерела невизначеності оцінок. Принципи оцінки за справедливою вартістю. Товариство класифікує оцінки за справедливою вартістю за

допомогою ієрархії справедливої вартості: 1) рівень 1: ціни котирувань на активних ринках для ідентичних активів або зобов'язань; 2) рівень 2: вхідні дані, інші ніж ціни котирувань, що увійшли у рівень 1, які спостерігаються для активів або зобов'язань або прямо, або опосередковано; 3) рівень 3: вхідні дані активів або зобов'язань, що не ґрунтуються на даних ринку, які можна спостерігати. Кращим свідченням справедливої вартості фінансового активу або фінансового зобов'язання є ціни котирування на активному ринку. Фінансовий інструмент вважається котируваним на активному ринку, якщо ціни котирування легко і регулярно доступні та відображають фактичні й регулярно здійснювані ринкові операції між незалежними сторонами. Справедлива вартість визначається як ціна, узгоджена між зацікавленим покупцем та зацікавленим продавцем в операції незалежних сторін. Мета визначення справедливої вартості для фінансового інструмента, який відкрито купується та продається на активному ринку – отримати ціну, за якою відбулась би операція з цим інструментом на кінець звітного періоду на найсприятливішому активному ринку, до якого компанія має безпосередній доступ. Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, товариство визначає справедливу вартість, застосовуючи методи оцінювання. Такі методи базуються на застосуванні останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами (якщо вони доступні), посиленні на поточну справедливу вартість іншого ідентичного інструмента, аналізі дисконтованих грошових потоків. Мета застосування методів оцінювання – визначити, якою була б ціна операції на дату оцінки в обміні між незалежними сторонами, виходячи із звичайних міркувань бізнесу. Справедлива вартість оцінюється на основі результатів застосування методів оцінювання, в яких максимально враховуються ринкові показники (та якомога менше – дані, специфічні для компанії). Періодично товариство обстежує методи оцінювання та перевіряє їх на обґрунтованість, застосовуючи ціни спостережених поточних ринкових операцій з такими самими інструментами, або на основі інших доступних спостережених ринкових даних. Справедлива вартість фінансових інструментів базується на наведених далі чинниках: вартість грошей у часі; кредитний ризик; ціни на валютних біржах; товарні ціни; ціни на інструменти капіталу; волатильність; ризик дострокового погашення та ризик відмови; витрати на обслуговування фінансового активу або фінансового зобов'язання. Первісне визнання операцій зі зв'язаними сторонами. В ході своєї звичайної діяльності товариство здійснює операції з пов'язаними особами. У відповідності до МСБО 39, фінансові інструменти повинні спочатку відображатись за справедливою вартістю. За відсутності активного ринку для таких операцій для того, щоб визначити, чи проводились операції за ринковими або неринковими процентними ставками, використовуються професійні судження. Основою для судження є ціноутворення на аналогічні види операцій з непов'язаними сторонами та аналіз ефективної процентної ставки. Виплати, основані на акціях. Дивіденди відображаються в тому періоді, в якому вони оголошені. Інформація про дивіденди, що оголошені після звітного періоду, але до того, як фінансова звітність була затверджена до випуску, відображається в примітці «Події після закінчення звітного періоду». Базисний прибуток на акцію обчислюється шляхом ділення прибутку (чисельник), на середньозважену кількість звичайних акцій, які перебувають в обігу протягом звітного періоду (знаменник). Взаємозалік статей активів та зобов'язань. Фінансові активи та фінансові зобов'язання згортаються, а в балансі відображається згорнутий залишок, тільки якщо товариство має юридичне право здійснити залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно. При обліку передачі фінансового активу, який не веде до припинення визнання такого активу, товариство не згортає переданий актив та пов'язане з ним зобов'язання. Станом на звітну дату товариство не здійснювало взаємозаліків активів і зобов'язань балансу. Звітність за сегментами. Сегмент – це відокремлюваний компонент бізнесу товариства, який займається або постачанням послуг чи продуктів (сегмент бізнесу), або наданням послуг чи постачанням продуктів в межах конкретного економічного середовища (географічний сегмент), який зазнає ризиків та забезпечує

прибутковість, відмінні від тих, які притаманні іншим сегментам. Сегменти, які отримують більшість доходів від реалізації послуг зовнішнім клієнтам і чий фінансові результати складають десять відсотків або більше від усіх сегментів, є звітними сегментами. Якщо загальний зовнішній дохід, який відноситься до звітних сегментів становить менш 75 % загального доходу товариства, товариство визначає додаткові сегменти як звітні. виправлення помилок і зміни у фінансових звітах. У разі виникнення помилок стосовно визнання, оцінки, подання або розкриття інформації про елементи фінансових звітів: 1. Потенційні помилки поточного періоду, виявлені протягом цього періоду, виправляють до затвердження фінансових звітів до випуску. 2. Товариство виправляє суттєві помилки попереднього періоду ретроспективно в першому комплекті фінансових звітів, затверджених до випуску після їх виявлення шляхом: а) перерахування порівнювальних сум за відображений попередній період (періоди), в кому відбулася помилка; або б) перерахування залишків активів, зобов'язань та власного капіталу на початок періоду за самий перший з відображених попередніх періодів, якщо помилка відбулася до першого з відображених попередніх періодів. Помилку попереднього періоду товариство виправляє шляхом ретроспективного перерахування, за винятком випадків, коли неможливо визначити або вплив на конкретний період, або кумулятивний вплив помилки. Якщо неможливо визначити вплив на конкретний період помилки щодо порівняльної інформації за один або кілька відображених попередніх періодів, товариство перераховує залишки активів, зобов'язань та власного капіталу на початок самого першого періоду, для якого можливе ретроспективне перерахування (який може бути поточним періодом). Якщо неможливо визначити кумулятивний вплив, на початку поточного періоду, помилки на всі попередні періоди, товариство перераховує порівняльну інформацію для виправлення помилки перспективно з самої першої можливої дати.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декільках країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає Товариство: видобування піску річкового; надання послуг з перевезення пасажирів річковим транспортом і перевезення вантажів річковим та морським транспортом; прийом, видача та зберігання вантажів; оренда офісних приміщень та складів; ремонтні роботи; комплексне обслуговування флоту; обробка металу та виготовлення нестандартного обладнання. Перспективність виробництва окремих товарів виконання робіт та надання послуг - за оцінками фахівців Товариства в діяльності Товариства найвищу перспективність мають виконання наступних робіт та послуг: видобування піску річкового. При необхідності можна здійснювати видобуток піску і власними плав кранами. Перевозка, вивантаження піску здійснюється власним флотом та механізацією (самохідний та несамохідний флот, порталні та плаваючі крани). Рівень механізації та автоматизації виробничого процесу відповідає сучасним вимогам. Надання послуг з

перевезення пасажирів річковим транспортом і перевезення вантажів річковим та морським транспортом. Комплексне обслуговування флоту за допомогою службового допоміжного флоту. Виконання робіт та послуг, що надає товариство має середню залежність від сезонних змін. Основні ринки збуту - територія України. Основні клієнти: будівельні організації м.Києва та інших населених пунктів України, інші фізичні та юридичні особи. Основним ризиком в діяльності Товариства, що істотно впливає на діяльність товариства, є неплатежі замовників та клієнтів, коливання курсу національної валюти, збільшення вартості сировини, нестабільність економічної та політичної ситуації; нестабільність законодавства України; стихійні лиха та інші форс-мажорні обставини. Для зменшення ризиків своєї діяльності Товариство постійно проводить роботу по зменшенню дебіторської заборгованості. Для розширення виробництва та ринків збуту товариство приймає участь у виставкових заходах різного рівня, приймає участь у тендерах, постійно намагається підвищувати кваліфікацію своїх працівників та технологічний рівень своїх виробничих потужностей, достійне дослідження ринку та реклама послуг, що надає товариство. Основними каналами збуту та методами продажу є виконання робіт та надання послуг на замовлення будівельних організації м.Києва та інших населених пунктів України, інших фізичних та юридичних осіб, участь у тендерах та у виставкових заходах різного рівня. Товариство здійснює свою діяльність виключно на території України.

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

Станом на 31.12.2020р. первісна вартість основних засобів становила 130 449 тис.грн. Придбано в 2020р. основних засобів на суму 37 479 тис.грн., з них: - будинки, споруди, передавальні пристрої – 19 684 тис.грн.; - машини та обладнання – 3 181 тис.грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 101 тис.грн.; - транспортні засоби – 12 761 тис. грн, інші основні засоби – 662 тис.грн, малоцінні необоротні матеріальні активи – 1 090 тис.грн. Станом на 31.12.2019р. первісна вартість основних засобів становила 92 998 тис.грн. Придбано в 2019р. основних засобів на суму 13 999 тис.грн., з них: - будинки, споруди, передавальні пристрої – 7 991 тис.грн.; - машини та обладнання – 1 449 тис.грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 168 тис.грн.; - транспортні засоби – 3 496 тис. грн, інші основні засоби – 206 тис.грн, малоцінні необоротні матеріальні активи – 689 тис.грн. Станом на 31.12.2018р. первісна вартість основних засобів становила 84 375 тис.грн. Придбано в 2018р. основних засобів на суму 15 051 тис.грн., з них: - будинки, споруди, передавальні пристрої – 4 697 тис.грн.; - машини та обладнання – 4 812 тис.грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 209 тис.грн.; - транспортні засоби – 3 660 тис. грн, інші основні засоби – 352 тис.грн, малоцінні необоротні матеріальні активи – 1 321 тис.грн. Станом на 31.12.2017р. первісна вартість основних засобів становила 67620 тис.грн. Придбано в 2017р. основних засобів – 10885 тис.грн.: - будинки, споруди, передавальні пристрої – 2380 тис.грн.; - машини та обладнання – 1860 тис.грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 184 тис.грн.; - транспортні засоби - 6461 тис. грн. Станом на 31.12.2016р. первісна вартість основних засобів становила 44461 тис.грн. Придбано в 2016р. основних засобів – 11818 тис.грн.: - будинки, споруди, передавальні пристрої – 7678 тис.грн.; - машини та обладнання – 984 тис.грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 21 тис.грн.; - транспортні засоби - 2561 тис. грн.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або

удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Товариство має в користуванні земельні ділянки. Місцезнаходження основних засобів: на територіях, що належать Товариство за правом користування (оренди) та на територіях виконання виробничих замовлень. Станом на звітну дату у Товариства: відсутні основні засоби, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція); відсутні контрактні зобов'язання, пов'язані з придбанням основних засобів; відсутні компенсації третіх сторін за об'єкти основних засобів, корисність яких зменшилася, або які були втрачені чи передані; відсутні основні засоби, отримані за договорами фінансової оренди. Протягом звітного року Товариство не отримувало основні засоби в результаті об'єднання підприємств, основні засоби не переоцінювалися, втрати від зменшення корисності та вигоди від відновлення корисності основних засобів не визнавалися. Інших змін первісної вартості та суми зносу основних засобів не було. Протягом звітного року Товариство не отримувало основні засоби за рахунок цільового фінансування. Станом на звітну дату Товариство не отримувало основні засоби в фінансову оренду. Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Екологічні питання на використанні активів Товариства не позначаються. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів немає.

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

Найбільш істотно на діяльність Товариства впливають наступні проблеми: - економічна, фінансова та політична криза в країні, в зв'язку з якою падає платоспроможність населення та підприємств; - недосконалість законодавчої бази та системи оподаткування; Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень висока.

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

Фінансова політика Товариства реалізується за допомогою системи, яку обирають акціонери. Фінансова система функціонує за допомогою фінансової служби Товариства. Фінансова система підприємства охоплює всі внутрішньогосподарчі і міжгосподарські операції, що створюють фінансові потоки і що визначають фінансовий стан і фінансові результати, розрахункові стосунки, інвестиції, емісію цінних паперів. Основної фінансової системи підприємства є державне законодавство, державні і галузеві норми, методики і рекомендації. Дія фінансової системи на господарську діяльність підприємства здійснюється по наступній схемі: - визначення економічних пріоритетів - виконання аналізу існуючого стану вибраного показника діяльності - постановка завдання в досягненні бажаного результату - визначення засобів, шляхів і термінів його досягнення — контроль виконання - підведення підсумків. Фінансування діяльності підприємства здійснюється за рахунок власних коштів. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб, фахівці Товариства не проводили оцінки шляхів покращення ліквідності.

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

Укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Пошуки резервів що до зниження собівартості виробництва. Гнучкий підхід до питань планування виробництва і реалізації продукції в осіннє-зимовий період. Впровадження техніко-технологічних і соціальних заходів, направлених на зріст виробничих показників, оптимізація виробничо-фінансової діяльності, поліпшення умов праці. Фактори, які можуть вплинути на діяльність Товариства в майбутньому: - нестабільність законодавчої бази;- можливі зміни в оподаткуванні та кредитно-фінансовій політиці держави; - погіршення загальної політично-економічної ситуації в Україні;- загальне падіння платоспроможного попиту.

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

Товариство не має політики щодо досліджень та розробок.

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

Іншої інформації немає. Інформації про результати та аналіз господарювання Товариства за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі немає.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління	Правління складається з трьох осіб - голова правління та два члени правління	На звітну дату до складу правління входять: Підлужна М.М., голова правління, Млинарич Л.В., член правління
Наглядова рада	Наглядова рада складається з трьох осіб - голова наглядової ради та два члени наглядової ради	На звітну дату до складу наглядової ради входять: Місчанчук М. Ю., голова наглядової ради; Коваленко І.О. та Русанов В.В. - члени наглядової ради
Ревізійна комісія	Ревізійна комісія складається з трьох осіб - голова ревізійної комісії та два члени ревізійної комісії.	На звітну дату до складу ревізійної комісії входять: Литвиненко В.В., голова ревізійної комісії; Олексійчук Т.В. та Рог В.А. - члени ревізійної комісії

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)
	Голова	Підлужна Мальвіна				ПРАТ "КИЇВПОРТ" 03150071	27.12.2018 на строк дії повноважень

0	правління	Михайлівна	1978	вища	21	член правління	правління терміном до 13.06.2021р.
Опис	Посадовій особі виплачується винагорода в розмірі встановленому штатним розкладом. Виплата винагороди в натуральній формі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 21 рік. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ПРАТ "КІВПОРТ" член правління, ТОВ "ЛВН-ТРЕЙДІНГ" начальник юридичного відділу. Особа посад на інших підприємствах не обіймає.						
1	Член правління	Млинарич Лілія Вікторівна	1960	вища	32	ПРАТ "КІВПОРТ" 03150071 член правління	14.06.2018 до 13.06.2021р.
Опис	Посадовій особі виплачується винагорода в розмірі встановленому штатним розкладом. Виплата винагороди в натуральній формі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 32 роки. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: ПРАТ "КІВПОРТ" фінансовий директор, член правління. Особа посад на інших підприємствах не обіймає.						
2	Голова наглядової ради	Місчанчук Михайло Юрійович	1966	вища	32	ТОВ "Укрбудтрест сервіс" 34429737 директор	23.04.2019 строком на 3 роки
Опис	Виплата винагороди (в тому числі в натуральній формі) посадовій особі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 32 роки. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: інженер з охорони праці, інженер з пожежної безпеки, начальник 2-го вантажного району, директор, голова правління. Особа є представником акціонера ТОВ «ДЕНДІ-ПЛЮС», код за ЄДРПОУ: 19068874.						
3	Член наглядової ради	Коваленко Ірина Олексіївна	1975	вища	26	ТОВ "Котедж-Хол" 35645512 заступник директора	23.04.2019 строком на 3 роки
Опис	Виплата винагороди (в тому числі в натуральній формі) посадовій особі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 26 років. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: заступник директора, директор, член наглядової ради. Особа є представником акціонера ТОВ «САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ», код за ЄДРПОУ 39070871.						
4	Член наглядової ради	Русанов Вячеслав Валентинович	1963	вища	40	ТОВ "СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО" 39252609 директор	23.04.2019 строком на 3 роки
Опис	Виплата винагороди (в тому числі в натуральній формі) посадовій особі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 40 років. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: директор, член наглядової ради. Особа є представником акціонера -ТОВ «СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО», код за ЄДРПОУ 39252609.						
5	Голова ревізійної комісії	Литвиненко Віктор Вікторович	1979	вища	19	Самозайнята особа	23.04.2019 строком на 3 роки
Опис	Виплата винагороди (в тому числі в натуральній формі) посадовій особі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 19 років. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: адвокат (самозайнята особа), голова ревізійної комісії.						
6	Член ревізійної комісії	Олексійчук Таїса Василівна	1969	вища	23	ТОВ "ДЕНДІ-ПЛЮС" 19068874 директор	23.04.2019 строком на 3 роки
Опис	Виплата винагороди (в тому числі в натуральній формі) посадовій особі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 23 роки. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: юрист, начальник юридичного відділу, директор, член ревізійної комісії.						
7	Член ревізійної комісії	Рог Вікторія Анатоліївна	1980	вища	19	ТОВ "Група Венето" 39457891 голова ревізійної комісії	23.04.2019 строком на 3 роки
Опис	Виплата винагороди (в тому числі в натуральній формі) посадовій особі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 19 років. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: голова ревізійної комісії, фінансовий директор, член ревізійної комісії.						
						ПРАТ	

8	Головний бухгалтер	Штуглицень Наталя Олександрівна	1984	вища	14	"КІЇВПОРТ" 03150071 фінансовий аналітик	25.04.2018 безстроково
Опис	Посадовій особі виплачується винагорода в розмірі встановленому штатним розкладом. Виплата винагороди в натуральній формі не передбачена. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 14 років. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: фінансовий контролер, фінансовий аналітик. Особа посад на інших підприємствах не обіймає.						

*Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

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
Голова правління	Підлужна Мальвіна Михайлівна	6	0.000017	6	0
Член правління	Млинаруч Лілія Вікторівна	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Місчанчук Михайло Юрійович	0	0	0	0
Член наглядової ради	Коваленко Ірина Олексіївна	0	0	0	0
Член наглядової ради	Русанов Вячеслав Валентинович	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Литвиненко Віктор Вікторович	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Олексійчук Таїса Василівна	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Рог Вікторія Анатоліївна	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Штуглицень Наталя Олександрівна	0	0	0	0

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

Виплата будь-яких винагород або компенсацій у разі звільнення посадових осіб Товариства не передбачена.

Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Зазначте вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

В перспективі Товариство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному

році. Перспективність подальшого розвитку Товариства залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання виважених управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Ключовими завдання Товариства на майбутнє є підвищення ефективності діяльності, поліпшення фінансових показників роботи шляхом покращення управління, вдосконалення системи планування та контролю, бізнес- планування, підвищення продуктивності праці та збільшення показників ліквідності.

2. Зазначте інформацію про розвиток емітента.

Поділ споконвіків вважали торговим центром Києва. Коли на початку 19-го століття по Дніпру почали активно ходити човни, вздовж ріки на Подолі розкинулося багато пристаней. Цікавим є той факт, що в середині 19-го століття, довжина однієї з подільських пристаней становила, практично, 1800 метрів. Нова гавань річкового порту була побудована в 1897-1899 роках і отримала назву «Київська гавань імператора Миколи II» і на той час була найбільшою в Російській імперії. Лінія причалу порту простягнулася на 3156 метрів - це була одна з найдовших річкових гаваней Європи. Офіційне закладання Київської гавані відбулося 18 липня (6 липня за старим стилем) 1897 року. Після церемонії освячення до першої чавунної причальної тумбі була прикріплена металева дошка з написом про це важливе дійство. Більш детально історія заснування та розвитку ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ» викладена на офіційному сайті Товариства за посиланням <https://krp.ua/%D1%96stor%D1%96ya-portu.html>. Сучасна історія розвитку починається з 1993 року, коли порт став відкритим акціонерним товариством. Київський річковий порт – підприємство, що має в своєму розпорядженні більше 1,5 тисячі метрів вантажних причалів, обладнаних сучасними вантажно-розвантажувальними засобами. Наявність залізничної колії, зручний під'їзд для габаритного автотранспорту дають можливості переробки вантажів, які прибувають водним, залізничним та автомобільним видами транспорту.

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

Товариством не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства відсутній.

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

Товариство не розробляло та не здійснювало політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

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

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: - кредитний ризик; - ризик ліквідності; - ринковий ризик; - валютний ризик. Кредитний ризик являє собою ризик фінансового збитку для Товариства в результаті невиконання клієнтом або контрагентом за фінансовим інструментом своїх зобов'язань за договором. Кредитний

ризик виникає у зв'язку з фінансовими активами. Управлінський персонал Товариства вважає, що кредитний ризик належним чином відображено в резервах під зменшення корисності активів. Максимальна сума кредитного ризику представлена балансовою вартістю кожного фінансового активу в звіті про фінансовий стан. Рівень кредитного ризику залежить, головним чином, від індивідуальних характеристик кожного клієнта. Демографічні характеристики клієнтської бази Товариства, включаючи ризик дефолту в галузі та країні, в якій клієнти здійснюють свою діяльність, мають менший вплив на кредитний ризик. Відповідно до кредитної політики, кожний новий клієнт підлягає індивідуальному аналізу на предмет його платоспроможності до того, як йому будуть запропоновані стандартні умови оплати та доставки продукції. Для кожного клієнта встановлюються ліміти закупок, які являють собою максимальну відкриту суму, стосовно якої не вимагається додаткове затвердження з боку управлінського персоналу. Товариство не вимагає застави по дебіторській заборгованості за товари, роботи, послуги, передоплаті та інших фінансових інструментах. Товариство створює резерв на покриття збитків від зменшення корисності, який являє собою її оцінку понесених збитків від дебіторської заборгованості за товари, роботи та послуги, передоплати та інші активи. Ризик ліквідності полягає у тому, що Товариство не буде мати можливості виконати свої фінансові зобов'язання в належні строки. Підхід Товариства до управління ліквідністю передбачає забезпечення, наскільки це можливо, постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання зобов'язань по мірі настання строків їх погашення як у звичайних умовах, так і в надзвичайних ситуаціях, уникаючи при цьому неприйнятних збитків чи ризику нанесення шкоди репутації Товариства. Ринковий ризик полягає у тому, що зміни ринкових курсів, таких як валютні курси, процентні ставки і курси цінних паперів, будуть впливати на доходи або на вартість фінансових інструментів Товариства. Метою управління ринковим ризиком є управління і контроль рівня ринкового ризику в межах прийнятних параметрів при оптимізації доходності. У Товариства виникає валютний ризик у зв'язку з продажами, закупками, залишками коштів у банках та кредитами, номінованими в іноземних валютах. Валютами, в яких, головним чином, деноміновані ці операції, є долари США та євро. Валютні ризики виникають за фінансовими інструментами в іноземній валюті, яка не є функціональною, і є грошовими за своєю природою; ризики, пов'язані з конвертацією валюти не враховуються. Українське законодавство обмежує спроможність Товариства хеджувати свій валютний ризик, отже, Товариство не хеджує свій валютний ризик. Також суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як: - тенденція росту цін на енергоресурси; - постійні зміни законодавства, в тому числі податкового; - економічна нестабільність; - проведення ООС на Сході України.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) зробіть посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;

Відповідно до статті 33 Закону України «Про акціонерні товариства» (в редакції, що діяла станом на 31.12.2022 року) затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління відноситься до виключної компетенції вищого органу Товариства — загальних зборів Товариства. Рішенням Національної комісії з цінних паперів від 22.07.2014 року № 955 в рамках методологічного забезпечення впровадження та розвитку принципів корпоративного управління затверджено Принципи корпоративного управління, якими зокрема визначено, що сутністю корпоративного управління є система відносин між інвесторами - власниками товариства, його менеджерами, а також заінтересованими особами для забезпечення ефективної діяльності товариства, рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин. 23 квітня 2019 року загальними зборами

Товариства затверджено кодекс корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ», який не передбачає застосування Товариством вимог понад тих, що визначені законодавством та статутом Товариства. Посилання на власний кодекс корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ»: <https://krp.ua/assets/upload/doc/shareholders/cgc2019.pdf>.

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 інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішило застосовувати понад визначені законодавством вимоги, оскільки таких рішень Товариством не приймалося. У зв'язку з вищенаведеним цей звіт не містить посилання на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішило застосовувати понад визначені законодавством вимоги.

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

У своїй діяльності Товариство не має планів залучати інвестиції ззовні, а практика корпоративного управління ґрунтується в першу чергу на вимогах чинного законодавства, статуту Товариства, кодексу корпоративного управління Товариства, внутрішніх положеннях 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;

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	16.04.2020	
Кворум зборів**	77.3291	
Опис	Питання що виносились на розгляд загальних зборів та рішення, що були прийняті: 1. Про обрання лічильної комісії позачергових загальних зборів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень. 2. Про надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів. 3. Про забезпечення виконання зобов'язань Товариства за ГКД та укладення, зокрема іпотечного договору. За першим питанням: «1. Обрати лічильну комісію позачергових загальних зборів Товариства: Куценко Вячеслав Юрійович - голова лічильної комісії; Долга Оксана Русланівна - член лічильної комісії; Великанов Сергій Володимирович - член лічильної комісії. Повноваження лічильної комісії вважати припиненими після розгляду та підрахунку голосів по всім питанням порядку денного.» За другим питанням порядку денного: «2. Надати згоду на укладення Товариством з АБ "УКРГАЗБАНК" ГКД, а також додаткових договорів / угод до ГКД, у тому числі тих, що можуть мати місце у майбутньому, із загальним лімітом кредитування - 75 000 000,00 (сімдесят п'ять мільйонів) гривень; строком кредитування - 60 місяців; процентною ставкою за строковою заборгованістю - 16,5% річних; та іншими, визначеними АБ "УКРГАЗБАНК", умовами фінансування. Уповноважити наглядову раду Товариства узгодити та затвердити інші умови вищевказаних правочинів, а голову правління Товариства Підлужну Мальвіну Михайлівну — представити інтереси Товариства перед АБ "УКРГАЗБАНК"; оформити та підписати всі необхідні документи для укладення з АБ "УКРГАЗБАНК" вищевказаних правочинів, включаючи (але не обмежуючись): довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо фінансування та довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо забезпечення фінансування, а також вчинити всі	

	<p>необхідні та доцільні дії щодо виконання Товариством вищевказаного правочину.» За третім питанням порядку денного: «3.Забезпечити виконання зобов'язань Товариства за ГКД будь-яким рухомим та нерухомим майном Товариства, а також надати згоду на укладення договорів забезпечення (застави, іпотеки тощо), зокрема укладення договору(ів) застави майнових прав предметом якого(их) виступатимуть майнові права на грошові кошти, що розміщені / будуть розміщені в АБ «УКРГАЗБАНК», договору іпотеки, предметом якого виступатиме об'єкт нерухомого майна: нежитловий будинок загальною площею 6078,5 кв. м., який розташовано у м. Києві за адресою: Поштова площа, буд. 3, та належать на праві власності Товариству, РНОМ: 51675380000 (надалі – Предмет іпотеки), який складається з (1) нежилого приміщення в частині адміністративно-господарче (в літері А), що складає 18/100 частин Предмета іпотеки (номер запису про право власності: 10152710) та (2) нежилого будинку, що складає 82/100 частин Предмета іпотеки (номер запису про право власності: 2799898). Уповноважити наглядову раду Товариства узгодити та затвердити інші умови вищевказаних правочинів, а голову правління Товариства Підлужну Мальвіну Михайлівну — представити інтереси Товариства перед АБ "УКРГАЗБАНК"; оформити та підписати всі необхідні для укладення з АБ "УКРГАЗБАНК" вищевказаного правочину документи, включаючи (але не обмежуючись): довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо фінансування та довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо забезпечення фінансування, а також вчинити всі необхідні та доцільні дії щодо виконання Товариством вищевказаного правочину.»</p>	
Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	23.06.2020	
Кворум зборів**	77.2985	
Опис	<p>Питання що виносились на розгляд загальних зборів та рішення, що були прийняті: 1. Про обрання лічильної комісії позачергових загальних зборів Товариства та прийняття рішення про припинення її повноважень. 2. Про надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів. 3. Про забезпечення виконання зобов'язань Товариства за кредитними договорами та укладення договорів забезпечення. За першим питанням: «1. Обрати лічильну комісію позачергових загальних зборів Товариства: Куценко Вячеслав Юрійович - голова лічильної комісії; Долга Оксана Русланівна - член лічильної комісії; Великанов Сергій Володимирович - член лічильної комісії. Повноваження лічильної комісії вважати припиненими після розгляду та підрахунку голосів по всім питанням порядку денного.» За другим питанням порядку денного: «2. Надати згоду на укладення Приватним акціонерним товариством «Київський річковий порт» кредитного договору чи/або кредитних договорів, договорів перекредитування, а також додаткових договорів / угод до кредитного договору, у тому числі тих, що можуть мати місце у майбутньому, із загальним лімітом кредитування — 100 000 000 (сто мільйонів) гривень; строком кредитування – 10 років; з будь-якою банківською фінансовою установою, що зареєстрована та діє відповідно до норм чинного законодавства України. Уповноважити наглядову раду Товариства узгодити та затвердити інші умови вищевказаних правочинів, а голову правління Товариства Підлужну Мальвіну Михайлівну — представити інтереси Товариства перед банківськими та/або фінансовими установами; оформити та підписати всі необхідні документи для укладення з банківськими та/або фінансовими установами вищевказаних правочинів, включаючи (але не обмежуючись): довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо фінансування та довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо забезпечення фінансування, а також вчинити всі необхідні та доцільні дії щодо виконання Товариством вищевказаного правочину.» За третім питанням порядку денного: «3. Забезпечити виконання зобов'язань Товариства за кредитним договором чи/або кредитними договорами будь-яким рухомим та нерухомим майном Товариства, а також надати згоду на укладення договорів забезпечення (застави, іпотеки тощо), зокрема укладення договору(ів) застави майнових прав предметом якого(их) виступатимуть майнові права на грошові кошти, договорів іпотеки, застави чи будь-яких інших договорів забезпечення. Уповноважити наглядову раду Товариства узгодити та затвердити інші умови вищевказаних правочинів, а голову правління Товариства Підлужну Мальвіну Михайлівну — представити інтереси Товариства банківськими та/або фінансовими установами; оформити та підписати всі необхідні для укладення вищевказаного правочину документи, включаючи (але не обмежуючись): довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо фінансування та довідки, заяви (заявки), договори (угоди) та/або додаткові договори (додаткові угоди) та/або графіки щодо забезпечення фінансування, а також вчинити всі необхідні та доцільні дії щодо виконання Товариством вищевказаного правочину.»</p>	

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

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 (вказати):	Ні	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?		
	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?		
	Так*	Ні*
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (вказати):	Ні	

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 (вказати): -	Ні	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:		
	Так*	Ні*
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства		
Інше (вказати):		

У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення Річні загальні збори Товариства, які були скликані на 28 квітня 2020 року, не відбулися через відсутність кворуму. Для участі у річних загальних зборах Товариства не зареєструвалось жодного акціонера (його представника). Відповідно до вимог ст. 41 Закону України «Про акціонерні товариства» (в редакції, що діяла станом на 31.12.2022 року) загальні збори акціонерів акціонерного товариства мають кворум за умови реєстрації у них акціонерів, які сукупно є власниками більш як 50 відсотків голосуючих акцій. Таким чином, річні загальні збори Товариства, скликані на 28 квітня 2020 року, не мали кворуму та не були правомочними щодо прийняття рішень з питань порядку денного.

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Прізвище, ім'я, по батькові	Незалежний член		Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так	Ні	
Місчанчук Михайло Юрійович		X	Функціональні обов'язки членів наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, визначаються наглядовою радою Товариства самостійно під час підготовки, обговорення та прийняття рішень.
Коваленко Ірина Олексіївна		X	Функціональні обов'язки членів наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, визначаються наглядовою радою Товариства самостійно під час підготовки, обговорення та прийняття рішень.
Русанов Вячеслав Валентинович		X	Функціональні обов'язки членів наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, визначаються наглядовою радою Товариства самостійно під час підготовки, обговорення та прийняття рішень.

Дата засідання Опис питань, що розглядалися
 27.01.2020р. Укладення договору, надання повноважень на укладення договору. 14.02.2020р. Укладення договорів, затвердження умов та тексту договорів, надання повноважень на укладення договорів. 14.02.2020р. Укладення договору, надання повноважень на укладення договору. 02.03.2020р. Скликання річних загальних зборів Товариства. 10.03.2020р. Затвердження

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.

повідомлення про проведення річних загальних зборів Товариства, визначення способу повідомлення акціонерів. 23.03.2020р. Скликання позачергових загальних зборів Товариства, затвердження порядку денного позачергових загальних зборів. 26.03.2020р. Затвердження повідомлення про проведення позачергових загальних зборів Товариства, визначення способу повідомлення акціонерів. 10.04.2020р. Затвердження порядку денного річних загальних зборів Товариства та затвердження форми та тексту бюлетенів для голосування. 03.06.2020р. Скликання позачергових загальних зборів Товариства, затвердження порядку денного позачергових загальних зборів. 05.06.2020р. Затвердження повідомлення про проведення позачергових загальних зборів Товариства, визначення способу повідомлення акціонерів. 17.08.2020р. Узгодження та затвердження умов договорів, надання повноважень на укладення та підписання договорів. 26.08.2020р. Узгодження та затвердження умов договорів, надання повноважень на укладення та підписання договорів. 30.09.2020р. Узгодження та затвердження умов договорів, надання повноважень на укладення та підписання договорів. 09.12.2020р. Надання згоди на укладення додаткової угоди, надання повноважень на укладення та підписання додаткової угоди. Наглядова рада Товариства не має комітетів. Внутрішня структура наглядової ради Товариства визначена статутом Товариства. Функціональні обов'язки членів наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, визначаються наглядовою радою Товариства самостійно під час підготовки, обговорення та прийняття рішень.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)			
	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	-
З питань призначень		X	-
З винагород		X	-
Інші (вказати)	-		-

У разі проведення оцінки роботи комітетів -
вказується інформація щодо їх

компетентності та ефективності.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради

Оцінка роботи наглядової ради здійснюється під час обговорення звіту наглядової ради Товариства загальними зборами Товариства.

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 (вказати):		X

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?		
	Так*	Ні*
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (вказати)	-	

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 (вказати)	-	

Склад виконавчого органу	
Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Підлужна Мальвіна Михайлівна	До компетенції правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради. Для організації роботи правління та представництва інтересів Товариства наглядовою радою обирається голова правління. Голова правління організовує роботу правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань. Голова правління має право без

	довіреності діяти від імені Товариства, відповідно до рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.
Млинарич Лілія Вікторівна	До компетенції правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.

**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.**

Оцінка роботи виконавчого органу

Оцінка діяльності виконавчого органу, результати роботи виконавчого органу та аналіз діяльності виконавчого органу здійснюється загальним зборами Товариства під час обговорення звіту загальними зборами Товариства.

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента: Система внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства не формалізована в окремому документі з описом характеристики систем внутрішнього контролю та/або управління ризиками. Товариство не має спеціального органу або підрозділу, що здійснював би внутрішній контроль та/або управління ризиками. Здійснення внутрішнього контролю забезпечується через: - визначення компетенції та розмежування повноважень органів управління та/або посадових осіб Товариства відповідно до вимог законодавства про акціонерні товариства; - бухгалтерський та управлінський облік; - звітність органів управління (перед наглядовою радою, загальними зборами Товариства). Управління ризиками діяльності Товариства, що існують (майнові, виробничі, торгівельні) або можуть виникнути в процесі діяльності Товариства, являє собою постійний процес ідентифікації, оцінки, мінімізації негативних фінансових наслідків, який здійснюється управлінським персоналом Товариства та/або його посадовими особами, виходячи з власних знань та досвіду.

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

Так,
створено
ревізійну
комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

років? 1

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?*				
	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Ні	Ні	Так	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови 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	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Ні	Ні	Ні

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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 акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	-	

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	Так	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб	Так	Ні	Так	Так	Ні

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

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?		
	Так*	Ні*
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)	-	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?		
	Так*	Ні*
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (вказати)	-	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

	Повне найменування	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та	

№ з/п	юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	FOLOUX CONSULTING LIMITED		6.591974
2	CLIMARDON HOLDING LTD (КЛИМАРДОН ХОЛДІНГ ЛТД)		15.369875
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО»		22.510861
4	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ»		24.99999
5	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДЕНДІ-ІНВЕСТ»		23.999998

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Згідно п.7.1 статуту Товариства та ст.2 Закону України «Про акціонерні товариства» (в редакції, що діяла станом на 31.12.2022 року) посадовими особами органів управління Товариства є фізичні особи: голова наглядової ради, члени наглядової ради, голова та члени ревізійної комісії, а також голова та члени правління. Відповідно до п. 9.2. статуту Товариства кількісний склад наглядової ради становить 3 члени. Відповідно до п. 9.3. статуту Товариства членом наглядової ради може бути лише фізична особа. До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (представники акціонерів) та незалежні директори. Члени наглядової ради обираються загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування на строк 3 (три) роки. Відповідно до п. 9.7. статуту Товариства особи, обрані членами наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Відповідно до п.9.8 статуту Товариства член наглядової ради не може бути одночасно членом правління та/або членом ревізійної комісії Товариства. Згідно п. 9.10. статуту Товариства голова наглядової ради обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право у будь-який час переобрати голову наглядової ради. Припинення повноважень членів наглядової ради — виключна компетенція загальних зборів Товариства. Відповідно до п. 9.18. статуту Товариства загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Втім, відповідно до п.9.20. статуту Товариства без рішення загальних зборів повноваження члена наглядової ради припиняються: за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я; в разі набрання законної сили вироком суду, яким його засуджено до покарання, що включає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради; в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім; у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена наглядової ради, який є представником акціонера. У разі якщо член наглядової ради - незалежний директор протягом строку своїх

повноважень перестає відповідати вимогам законодавства щодо незалежних директорів, він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання Товариству відповідного письмового повідомлення. З припиненням повноважень члена наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним. Відповідно до п.13.3. статуту Товариства ревізійна комісія обирається строком на 3 (три) роки у кількості 3 (трьох) осіб. Згідно п.13.4. статуту Товариства члени ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів Товариства. Голова ревізійної комісії обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. Згідно п. 13.5. статуту Товариства членами ревізійної комісії не можуть бути: член наглядової ради; член правління; корпоративний секретар; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства. Члени ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства. Рішення про припинення повноважень членів ревізійної комісії приймається загальними зборами. Рішення загальних зборів про припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів ревізійної комісії. Відповідно до п. 13.6. статуту Товариства члени ревізійної комісії набувають повноважень і приступають до виконання посадових обов'язків з моменту їх обрання загальними зборами. З цього моменту повноваження попереднього складу ревізійної комісії припиняються. Відповідно до п. 12.2. статуту Товариства правління є колегіальним органом. Згідно п.12.3. статуту Товариства кількісний склад правління становить 3 (три) особи, що обираються строком на 3 (три) роки. Членом правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії. Члени правління обираються наглядовою радою і виконують свої повноваження на підставі трудових договорів (контрактів) з Товариством. Від імені Товариства такі договори (контракти) підписує голова наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання наглядовою радою. Відповідно до п.12.14. статуту Товариства повноваження голови та членів правління припиняються за рішенням наглядової ради.

9) повноваження посадових осіб емітента

До компетенції наглядової ради, належить вирішення питань, передбачених законом та статутом. Відповідно до пункту 10.2. статуту Товариства до виключної компетенції наглядової ради належить: затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені законом до виключної компетенції загальних зборів, та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження правлінню; затвердження положення про винагороду членів правління, вимоги до якого встановлюються національною комісією з цінних паперів та фондового ринку; затвердження звіту про винагороду членів правління, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку; підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою; затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування; прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна, у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»; обрання та припинення повноважень голови і членів правління; затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами

правління, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення голови або члена правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління; обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора); затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат; здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства; розгляд звіту правління та затвердження заходів за результатами його розгляду; обрання реєстраційної комісії, для проведення реєстрації акціонерів на загальних зборах, за винятком випадків, встановлених законом; обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг; затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах строків, визначених Законом України «Про акціонерні товариства»; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію; вирішення питань про створення, реорганізацію та /або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства; вирішення питань, передбачених розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства» у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, у випадках передбачених ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства», та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених ст. 71 Закону України «Про акціонерні товариства»; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов відповідного договору, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; надсилання оферти акціонерам Товариства про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства; попереднє затвердження річних звітів, які подають правління та ревізійна комісія; аналіз дій правління, щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, інноваційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг; ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства; внесення пропозицій до загальних зборів щодо розподілу прибутку та покриття збитків; прийняття рішення щодо політики Товариства з виплати дивідендів та визначення розмірів виплати дивідендів для затвердження на загальних зборах; виконання функцій та доручень, переданих наглядовій раді загальними зборами; попереднє погодження на укладення головою правління від імені Товариства правочинів (договорів), ціна яких перевищує 1 000 000,00 (один мільйон) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті з одним контрагентом, але не вище 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої

фінансової звітності Товариства; попереднє погодження на укладення головою правління, незалежно від суми, договорів поруки, застави та інших договорів, згідно з якими Товариство бере на себе виконання зобов'язань за третіх осіб; попереднє погодження на укладення головою правління, незалежно від суми, кредитних договорів, договорів лізингу; попереднє погодження на укладення головою правління договорів відчуження основних засобів, якщо сума цих договорів перевищує 200 000,00 (двісті тисяч) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті; попереднє погодження на укладення головою правління договорів оренди (найму) нерухомості на строк більше 1 (одного) року та/або якщо сума цих договорів перевищує 200 000,00 (двісті тисяч) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті; попереднє погодження укладення головою правління, незалежно від суми, договорів користування або договорів про надання права на користування будь-яким авторським правом на літературні твори, твори мистецтва або науки, включаючи комп'ютерні програми, інші записи на носіях інформації, відео - або аудіокасети, кінематографічні фільми або плівки для радіо чи телевізійного мовлення; договорів на придбання, відчуження будь-яким чином, надання в користування, оренду, тощо будь-якого патенту, зареєстрованого знака на товари і послуги чи торгової марки, дизайну, секретного креслення, моделі, формули, процесу, права на інформацію щодо промислового, комерційного або наукового досвіду (ноу-хау); прийняття рішення про здійснення благодійних заходів; затвердження організаційної структури Товариства; прийняття рішення про зміну місцезнаходження Товариства; прийняття рішень з інших питань, визначених законодавством. Згідно пункту 10.3. статуту Товариства питання, що належать до виключної компетенції наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім загальних зборів, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства». Відповідно до пункту 10.4. статуту Товариства посадові особи органів Товариства забезпечують членам наглядової ради доступ до необхідної інформації в межах, передбачених законом та статутом Товариства. Крім цього, згідно пункту 9.11. статуту Товариства голова наглядової ради організовує роботу наглядової ради, скликає засідання наглядової ради та головує на них, відкриває та головує на загальних зборах (якщо інше не передбачене відповідним рішенням наглядової ради або загальних зборів), здійснює інші повноваження, передбачені статутом Товариства та положенням про наглядову раду. Права та обов'язки членів ревізійної комісії визначаються Законом України «Про акціонерні товариства», іншими актами законодавства, статутом Товариства. Відповідно до пункту 13.8. статуту Товариства члени ревізійної комісії для виконання своїх обов'язків мають право доступу у всі приміщення Товариства, право вимагати надання всіх бухгалтерських, фінансових та інших документів Товариства, залучати до своєї роботи незалежних аудиторів за рахунок Товариства (за винятком встановлених законом випадків), отримувати особисті пояснення від посадових осіб та працівників Товариства. Згідно пункту 13.9. статуту Товариства члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених законом, статутом або внутрішніми положеннями Товариства. Згідно пункту 13.10. статуту Товариства ревізійна комісія має право організовувати перевірку та підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності Товариства відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерської звітності незалежним аудитором згідно з чинним законодавством України. Згідно пункту 13.15. статуту Товариства члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях наглядової ради або правління з правом дорадчого голосу. Відповідно до пункту 12.4. статуту Товариства до компетенції правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради. Зокрема, до компетенції правління належить: розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; затвердження планів роботи правління; розробка бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства відповідно до основних напрямків

діяльності Товариства, затверджених загальними зборами; розробка планів розвитку Товариства, а також планів розподілу прибутку Товариства, які затверджуються загальними зборами, а також затвердження планів поточної діяльності; забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами; розпорядження коштами фондів Товариства у межах своїх повноважень і відповідно до рішень загальних зборів та в цілях, визначених відповідними рішеннями та/або внутрішніми положеннями про фонди Товариства у разі їх затвердження; організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; складання та подання квартальних та річних звітів на розгляд загальних зборів; розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства, вчинення інших необхідних дій, пов'язаних із забезпеченням функціонування Товариства як юридичної особи та суб'єкта господарювання; призначення на посаду та звільнення керівників філій та представництв Товариства та їх заступників; встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства, посадових осіб філій та представництв, крім керівників філій та представництв та посадових осіб органів управління Товариства; призначення осіб, які беруть участь у колективних переговорах з трудовим колективом як представники правління; з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством та статутом Товариства, надання уповноваженим особам (у тому числі – незалежному аудиторі) інформації та документів, що стосуються Товариства; подання до загальних зборів пропозицій щодо участі Товариства в інших юридичних особах; затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів і ознаки товариства, які потребують затвердження; затвердження положень про структурні підрозділи Товариства (крім положень про філії, представництва, про службу внутрішнього аудиту); затвердження внутрішніх документів чи прийняття окремих рішень з питань діяльності Товариства (зокрема, дотримання ліцензійних вимог, забезпечення оперативної господарської діяльності), крім тих, які згідно з статутом Товариства або внутрішніми положеннями належать до компетенції інших органів Товариства; координація роботи філій, представництв, затвердження їх планів та кошторисів та контроль за виконанням покладених на них завдань; затвердження тарифів на послуги Товариства та встановлення цін з інших напрямків діяльності Товариства; винесення питань, які відповідно до законодавства та статуту Товариства підлягають розгляду та вирішенню іншими органами Товариства, на їх розгляд, підготовка відповідних матеріалів та пропозицій з цих питань; призначення внутрішніх ревізій, перевірок, інвентаризацій та службових розслідувань; розгляд матеріалів ревізій та перевірок, звітів керівників структурних підрозділів і філій Товариства та прийняття рішень за ними; прийняття рішень щодо доцільності здійснення будь-яких поточних фінансово-господарських операцій (крім тих, які мають характер значного правочину), у т.ч. тих, які у податковому обліку мають здійснюватись за рахунок власних коштів Товариства; визначення доцільності здійснення фінансово-господарських операцій в інтересах Товариства на умовах, запропонованих контрагентами Товариства (крім тих, які мають характер значного правочину); затвердження кошторисів проведення поточних заходів, кошторисів створення Товариством об'єктів майнових та/або немайнових прав; розгляд звернень, що надходять на ім'я Товариства та прийняття рішень за ними (окрім тих рішень, які відповідно до повноважень приймаються іншими органами Товариства); вирішення будь-яких інших питань поточної діяльності Товариства і виконання інших функцій, крім тих, які статутом Товариства віднесено до компетенції інших органів Товариства; підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів правочинів (договорів), що плануються до укладення від імені Товариства на суму, що перевищує 1 000 000,00 (один мільйон) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті одним контрагентом, але не вище 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності Товариства; підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів поруки, застави та інших договорів, згідно з якими Товариство

бере на себе виконання зобов'язань за третіх осіб, що плануються до укладення від імені Товариства, незалежно від суми цих договорів (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради); підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів кредитних договорів, договорів лізингу, що плануються до укладення від імені Товариства незалежно від суми (якщо інше не буде передбачено рішенням Наглядової ради); підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів оренди (найму) нерухомості на строк більше 1 (одного) року, що плануються до укладення від імені Товариства, якщо сума таких договорів перевищує 200 000,00 (двісті тисяч) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради); підготовка попередніх висновків та подання на розгляд загальних зборів проектів договорів відчуження нерухомості, що плануються до укладення від імені Товариства; підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів відчуження основних засобів, що плануються до укладення від імені Товариства, якщо сума цих договорів перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень; підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів користування або договорів про надання права на користування будь-яким авторським правом на літературні твори, твори мистецтва або науки, включаючи комп'ютерні програми, інші записи на носіях інформації, відео - або аудіокасети, кінематографічні фільми або плівки для радіо чи телевізійного мовлення; договорів на придбання, відчуження будь-яким чином, надання в користування, оренду, тощо будь-якого патенту, зареєстрованого знака на товари і послуги чи торгової марки, дизайну, секретного креслення, моделі, формули, процесу, права на інформацію щодо промислового, комерційного або наукового досвіду (ноу-хау). Згідно пункту 12.5. статуту Товариства компетенція правління може бути змінена шляхом прийняття відповідного рішення загальними зборами з внесенням відповідних змін до статуту Товариства та положення про правління. Правління може прийняти рішення про передачу частини належних йому прав до компетенції голови правління або керівників структурних підрозділів. Крім того, відповідно до пункту 12.6. статуту Товариства для організації роботи правління та представництва інтересів Товариства наглядовою радою обирається голова правління. Голова правління організовує роботу правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань. Голова правління має право без довіреності діяти від імені Товариства, відповідно до рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. Згідно пункту 12.7. статуту Товариства голова правління має такі повноваження: без довіреності представляє інтереси Товариства та діє від його імені; скликає засідання правління, визначає їхній порядок денний та головує на них, призначає секретаря засідання правління з метою ведення протоколу засідання правління і несе відповідальність за достовірність протоколу; розподіляє обов'язки між членами правління; визначає порядок скликання і проведення засідань правління; підписує довіреності, договори та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до положень статуту Товариства; забезпечує розробку концепції цінової та тарифної політики щодо послуг, які надаються Товариством; забезпечує дотримання норм законодавства України про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку; від імені Товариства укладає та підписує колективний договір з трудовим колективом або його уповноваженим органом, зміни і доповнення до нього та організовує його виконання; затверджує, штатний розклад та посадові інструкції працівників Товариства; наймає та звільняє працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства України, статуту Товариства та внутрішніх документів Товариства; в межах своєї компетенції видає накази і розпорядження, надає доручення та вказівки, обов'язкові для виконання працівниками Товариства; на засіданнях загальних зборів представляє правління; контролює додержання вимог законодавства працівниками Товариства;

розглядає заяви працівників про прийом на роботу, переведення, переміщення, звільнення працівників (крім випадків обумовлених у статуті Товариства), надання їм відпусток, інші документи про накладення стягнень чи заохочень, про притягнення працівників до матеріальної відповідальності; визначає умови праці і умови оплати праці осіб, які працюють на умовах договору підяду, інших цивільно-правових договорів, за винятком випадків, коли умови праці відповідно до статуту Товариства визначаються іншими органами Товариства; самостійно приймає рішення щодо відбуття у відрядження чи у відпустку, направляє працівників у відрядження, визначає розмір добових понад установлений законом розмір, встановлює обмеження щодо граничних витрат на відрядження; затверджує номенклатуру Товариства; вирішує інші питання діяльності Товариства, повноваження щодо яких делеговані йому правлінням чи іншими органами управління Товариства та/або необхідні для досягнення статутних цілей; відкриває рахунки в банківських установах; укладає від імені Товариства за умови отримання попередньої згоди наглядової ради Товариства правочини (договори), якщо сума такого правочину (договору) перевищує 1 000 000,00 (один мільйон) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті з одним контрагентом; укладає від імені Товариства за умови отримання попередньої згоди наглядової ради Товариства правочини (договори) поруки, застави та інші договори, згідно з якими Товариство бере на себе виконання зобов'язань за третіх осіб, незалежно від суми цих договорів (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради); укладає від імені Товариства за умови отримання попередньої згоди наглядової ради Товариства правочини (договори) оренди (найму), нерухомості на строк більше 1 (одного) року, якщо сума таких договорів перевищує 200 000,00 (двісті тисяч) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті (якщо інше не буде передбачено рішенням Наглядової ради); укладає від імені Товариства за умови отримання згоди загальних зборів Товариства правочини (договори) відчуження нерухомості (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради); укладає від імені Товариства за умови отримання попередньої згоди наглядової ради Товариства договорів відчуження основних засобів, якщо сума цих договорів перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень або еквівалент цієї суми в іншій валюті (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради); укладає від імені Товариства за умови отримання попередньої згоди наглядової ради Товариства договори користування або договори про надання права на користування будь-яким авторським правом на літературні твори, твори мистецтва або науки, включаючи комп'ютерні програми, інші записи на носіях інформації, відео - або аудіокасети, кінематографічні фільми або плівки для радіо чи телевізійного мовлення; договори на придбання, відчуження будь-яким чином, надання в користування, оренду, тощо будь-якого патенту, зареєстрованого знака на товари і послуги чи торгової марки, дизайну, секретного креслення, моделі, формули, процесу, права на інформацію щодо промислового, комерційного або наукового досвіду (ноу-хау).

10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 пункту 4 розділу VII Додатка 38 до Положення, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 пункту 4 розділу VII Додатка 38 до Положення

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" складеного на 10 листопада 2023 року за 2020 рік, а саме: ·щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" з організації корпоративного управління ; ·щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління; ·щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" та щодо

інформації про прийняті на цих зборах рішення; ·щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" , інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вищевказаних питань. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" щодо таких питань, як: ·щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; ·щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; ·щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; ·щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; ·щодо визначених повноважень посадових осіб емітента. у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" не дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимогам Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН», включено до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за № 0238, Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11, ідентифікаційний код 21326993.

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

Інформація відсутня, оскільки Товариство не є фінансовою установою.

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
FOLOUX CONSULTING LIMITED	HE172484	3035 Кіпр м.Лімасол, Zinas Kanther & Origenous, P.C. 3035, Limassol, Сургус Зінас Кантер і Орігеноус, ПС 3035	3248902	6.591974	3248902	0
CLIMARDON HOLDING LTD (КЛИМАРДОН ХОЛДІНГ ЛТД)	HE 284698	3026 Кіпр м.Лімасол, Arch.Makaritou III, буд.155 PROTEAS HOUSE, оф.5th floor 3026, Limassol Арх.Макаріоу III, буд.155 ПРОТЕАС ХАУС, 5 пов.	7575153	15.369875	7575153	0
ТОВАРИСТВО З						

ОБМЕЖЕНО Ю ВІДПОВІДАЛ БНІСТЮ "СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТ ВО"	39252609	01013 Київ м. Київ вул. Промислова, буд.4/7, офіс 45	11094639	22.510861	11094639	0
ТОВАРИСТВ ОЗ ОБМЕЖЕНО Ю ВІДПОВІДАЛ БНІСТЮ "САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ"	39070871	03069 Київ м. Київ вул. Кіровоградськ а, буд.38/58 Б, офіс 4	12321424	24.99999	12321424	0
ТОВАРИСТВ ОЗ ОБМЕЖЕНО Ю ВІДПОВІДАЛ БНІСТЮ "ДЕНДІ- ІНВЕСТ"	40359144	01010 Київ М. КИЇВ МОСКОВСЬК А, буд.29А	11828571	23.999998	11828571	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		
фізичні особи	0	0	0	0		
Усього	0	0	0	0		

* Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи. ** Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності)..

ІХ. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників)	Ідентифікаційни й код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
----------	----------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------

		акцій	іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента		
1	06.03.2020	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ПЛЮС"	19068874	23.999998	0
Зміст	<p>ПРАТ "КИЇВПОРТ" повідомляє, що 06.03.2020 року на підставі інформації, яка міститься в переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства станом на 02.03.2020 року, отриманому від ПАТ "НДУ", йому стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, а саме, в наслідок відчуження, розмір частки власника юридичної особи-резидента ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ПЛЮС", код/номер реєстрації юридичної особи 19068874, став меншим порогового значення пакета акцій. Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до відчуження становив 24,165631%. Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після відчуження становить 0%. Розмір частки акціонера до зміни у відсотках до статутного капіталу становив 23,999998%. Розмір частки акціонера після зміни у відсотках до статутного капіталу становить 0%. Емітент не володіє інформацією про те, внаслідок чого відбулась зазначена дія (відчуження). У емітента відсутні відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями, а також інформація про дату, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто.</p>				
2	06.03.2020	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ІНВЕСТ"	40359144	0	23.999998
Зміст	<p>ПРАТ "КИЇВПОРТ" повідомляє, що 06.03.2020 року на підставі інформації, яка міститься в переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства станом на 02.03.2020 року, отриманому від ПАТ "НДУ", йому стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, а саме, в наслідок набуття, розмір частки власника юридичної особи-резидента ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ІНВЕСТ", ідентифікаційний код 40359144, став більшим порогового значення пакета акцій. Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття становив 0%. Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття становить 24,164681%. Розмір частки акціонера до зміни у відсотках до статутного капіталу становив 0%. Розмір частки акціонера після зміни у відсотках до статутного капіталу становить 23,999998%. Емітент не володіє інформацією про те, внаслідок чого відбулась зазначена дія (набуття). У емітента відсутні відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями, а також інформація про дату, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто.</p>				

Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста іменна бездокументарна	49285715	0.35	Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, визначених законодавством та статутом Товариства включаючи права на: участь в управлінні Товариством; участь у розподілі прибутку та отриманні частки чистого прибутку (дивідендів); отримання у разі ліквідації Товариства	немає

			частини його майна або вартості частини майна Товариства, пропорційно частці простих акцій, що належать акціонеру, у загальній кількості простих акцій Товариства; отримання інформації про господарську діяльність Товариства.
--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

* Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

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 паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26.07.1993	102/1/93	Міністерство фінансів України	-	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.01	521326000	5213.26	100
Опис	Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №102/1/93 від 26.07.1993 року, видане Міністерством фінансів України на загальну суму 521 326 000 (п'ятсот двадцять один мільйон триста двадцять шість тисяч крб. (5 213,26 грн. (п'ять тисяч двісті тринадцять гривень двадцять шість копійок)) номінальною вартістю 1 000 (одна тисяча крб.) 0,01 (нуль гривень одна копійка)) загальною кількістю 521 326 000 (п'ятсот двадцять один мільйон триста двадцять шість тисяч штук) 521 326 (п'ятсот двадцять одна тисяча триста двадцять шість)) штук. Форма випуску документарна. Цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №102/1/93 від 26.07.1993 року втратило чинність.								
04.10.2001	459/10/1/01/2001	Управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в місті Києві та Київській області	-	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.35	521326	182464.1	100
Опис	Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №459/10/1/01/2001 від 04.10.2001 року, видане Управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в місті Києві та Київській області на загальну суму 182 464,10 грн. (сто вісімдесят дві тисячі чотириста шістьдесят чотири гривні десять копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 521 326 (п'ятсот двадцять одна тисяча триста двадцять шість) штук. Форма випуску документарна. Цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №459/10/1/01/2001 від 04.10.2001 року втратило чинність.								
		Державна							

09.09.2005	406/1/05	комісія з цінних паперів та фондового ринку	-	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.35	4821326	1687464.1	100
Опис		Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №406/1/05 від 09.09.2005 року, видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку на загальну суму 1 687 464,10 (один мільйон шістсот вісімдесят сім тисяч чотиреста шістдесят чотири гривні десять копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 4 821 326 (чотири мільйони вісімсот двадцять одна тисяча триста двадцять шість) штук. Форма випуску документарна. Цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №406/1/05 від 09.09.2005 року втратило чинність.							
14.06.2006	110/10/1/2006	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві	-	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.35	10000000	3500000	100
Опис		Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №110/10/1/2006 від 14.06.2006 року, видане Територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві на загальну суму 3 500 000,00 (три мільйони п'ятсот тисяч гривень нуль копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 10 000 000 (десять мільйонів) штук. Форма випуску документарна. Цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №110/10/1/2006 від 14.06.2006 року втратило чинність.							
22.06.2007	106/10/1/07-Т	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві	-	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.35	10000000	3500000	100
Опис		Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №106/10/1/07-Т від 22.06.2007 року, видане Територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві на загальну суму 3 500 000,00 (три мільйони п'ятсот тисяч гривень нуль копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 10 000 000 (десять мільйонів) штук. Форма існування документарна. Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №106/10/1/07-Т від 22.06.2007 року втратило чинність.							
22.06.2007	106/10/1/2007	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві	-	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.35	20000000	7000000	100
Опис		Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №106/10/1/2007, дата реєстрації 22.06.2007 року, дата видачі 25.10.2007 року, видане Територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві на загальну суму 7 000 000,00 (сім мільйонів гривень нуль копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 20 000 000 (двадцять мільйонів) штук. Форма існування документарна. Цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №106/10/1/07, дата реєстрації 22.06.2007 року, дата видачі 25.10.2007 року втратило чинність.							

20.06.2008	84/10/1/08-Т	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві	-	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.35	15000000	5250000	100
Опис		Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №84/10/1/08-Т від 20.06.2008 року, видане Територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві на загальну суму 5 250 000,00 (п'ять мільйонів двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 15 000 000 (п'ятнадцять мільйонів) штук. Форма існування документарна. Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №84/10/1/08-Т від 20.06.2008 року втратило чинність.							
20.06.2008	84/10/1/2008	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві		Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	0.35	35000000	12250000	100
Опис		Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №84/10/1/2008, дата реєстрації 20.06.2008 року, дата видачі 26.09.2008 року, видане Територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві на загальну суму 12 250 000,00 (дванадцять мільйонів двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 35 000 000 (тридцять п'ять мільйонів) штук. Форма випуску документарна. Цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №84/10/1/2008, дата реєстрації 20.06.2008 року, дата видачі 26.09.2008 року втратило чинність.							
20.07.2011	302/10/1/11	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві та Київській області	UA4000171631	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	0.35	35000000	12250000	100
Опис		Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №302/10/1/11 від 20.07.2011 року, видане Територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку у місті Києві та Київській області на загальну суму 12 250 000,00 (дванадцять мільйонів двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 35 000 000 (тридцять п'ять мільйонів) штук. Форма існування бездокументарна. Цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували.							
19.07.2018	56/1/2018-Т	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000171631	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	0.35	14285715	5000000.25	40.81
Опис		Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №56/1/2018-Т від 19.07.2018 року, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку на загальну суму 5 000 000,25 (п'ять мільйонів гривень двадцять п'ять копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 14 285 715 (чотирнадцять мільйонів двісті вісімдесят п'ять тисяч сімсот п'ятнадцять) штук. Форма							

		існування бездокументарна.							
19.07.2018	56/1/2018	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000171631	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	0.35	49285715	17250000.25	100
Опис		Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №56/1/2018 від 19.07.2018 року, видане 11 січня 2019 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку на загальну суму 17250000.25 (сімнадцять мільйонів двісті п'ятдесят тисяч гривень двадцять п'ять копійок) номінальною вартістю 0,35 (нуль гривень тридцять п'ять копійок) загальною кількістю 49 285 715 (сорок дев'ять мільйонів двісті вісімдесят п'ять тисяч сімсот п'ятнадцять) штук. На звітну дату цінні папери в лістингу фондових бірж не перебували. За звітний період торгівля цінними паперами емітента на біржі не проводилась.							

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, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:						
будівлі та споруди	42477	70226	0	0	42477	70226
машини та обладнання	19481	38004	0	0	19481	38004
транспортні засоби	9308	10174	0	0	9308	10174
земельні ділянки	12804	20822	0	0	12804	20822
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:						
будівлі та споруди	884	1226	0	0	884	1226
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	42477	70226	0	0	42477	70226
Опис	Станом на 01.01.2020р. первісна вартість основних засобів становила 92 998 тис.грн. Придбано в 2020р. основних засобів на суму 37 479 тис.грн., з них: - будинки, споруди, передавальні пристрої – 19 684 тис.грн.; - машини та обладнання – 3 181 тис.грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 101 тис.грн.; - транспортні засоби – 12 761 тис. грн, інші основні засоби – 662 тис.грн, малоцінні необоротні матеріальні активи – 1 090 тис.грн. Вибуло основних засобів на суму 28 тис.грн. Станом на 31.12.2020р. первісна вартість основних засобів становила 130 449 тис.грн. Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з урахуванням наступних термінів корисного використання:Машини та обладнання 5 років;Будівлі 20 років;Споруди – 15 років;Передавальні пристрої – 10 років;Транспортні засоби – 5 років;Інструменти, прилади, інвентар – 4 роки. Інші основні засоби 12 років. Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	101500	37299
Статутний капітал (тис. грн.)	17250	17250
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	17250	17250
Опис	Згідно частини 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" (в редакції, що діяла станом на 31.12.2022 року) власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів вище за розмір статутного капіталу	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	33801	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	2077	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	41833	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	77711	X	X
Опис:	Кредити банків: АБ «Укргазбанк», Кредит дог. №155/2020/КОД-КБ-ГКД-НВКЛ1 від 18.08.2020-28195,0 тис. грн.; Кредит дог. №155/2020/КОД-КБ-ГКД-НВКЛ2 від 18.08.2020-5606,0 тис. грн. Інші зобов'язання та забезпечення: ПРОМАГРОЛІЗИНГ-УКРАЇНА "ТОВ договір фінансового лізингу вантажних авто; аванси отримані від покупців; заборгованість за нарахованими відсотками за кредитом АБ «Укргазбанк», кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги; кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом; за розрахунками зі страхування; розрахунки з оплати праці; поточні забезпечення (резерв відпусток).			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	пісок річковий,тн	2 204 540,298	62675.64	86	2 146 289,374	143537	54.8

* Зазначаються основні види продукції, які складають більше 5% від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

** Фізична одиниця виміру (зазначити) - штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	прямі матеріальні витрати (паливно-мастильні матеріали)	24
2	прямі матеріальні витрати (електроенергія)	8
3	прямі витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи	28
4	інші прямі витрати(амортизація,послуги залучених сторонніх організацій)	26
5	інші	14

* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 Київ м. Київ вул. Тропініна 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	044 363 0400
Факс	044 363 0400

Вид діяльності	діяльність Центрального депозитарію цінних паперів
Опис	ПРАТ "КІЇВПОРТ" користується послугами ПАТ "Національний депозитарій України" як Центрального депозитарію цінних паперів, щодо обслуговування випусків цінних паперів ПРАТ "КІЇВПОРТ" на підставі Договору про обслуговування випусків цінних паперів
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЛОБАЛ КАСТОДІАН"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	37956893
Місцезнаходження	04071 Київ м. Київ вулиця Чигоріна, будинок 18, приміщення 225
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263421
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	044 277 2352
Факс	044 286 7170
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку-депозитарна діяльність, а саме: депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	ТОВ "ГЛОБАЛ КАСТОДІАН" надає послуги відповідно до договору про обслуговування (відкриття) рахунків у цінних паперах власників

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)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 – аудиторів, 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.	4
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21326993
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№0238 26.01.01р № 98
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	№0244 Рішення АПУ №347/8 від 29.06.2017 видане АПУ 29.06.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2020 - 31.12.2020
8	Думка аудитора	із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	16/04-1 16.04.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	16.04.2021 - 30.04.2021
12	Дата аудиторського звіту	30.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	
14	Текст аудиторського звіту	
Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) щодо річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КІЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" станом на 31.12.2020 р. за 2020 р. Адресат Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КІЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ", фінансова звітність якого перевіряється, і		

може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія).

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Думка із застереженням Ми провели аудит річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ", код за ЄДРПОУ 03150071, адреса Товариства: Україна, 04071, місто Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 70, що складається з: • Балансу (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2020 року; • Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2020 рік; • Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2020 рік; • Звіту про власний капітал (Форма № 4) за 2020 рік; • Приміток до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2020 рік. На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" на 31 грудня 2020 року, та фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ) та відповідає вимогам чинного законодавства України. Основа для думки із застереженням 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 (далі – Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми провели аудит відповідно до обраної Товариством концептуальної основи – Міжнародних стандартів фінансової звітності. Станом на 31 грудня 2020 року на балансі ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" у статті «Основні засоби» обліковуються основні засоби, залишкова вартість яких складає 70 226 тис грн., первісна вартість – 130 449 тис грн., нарахований знос – 60 223 тис грн. У складі цієї статті враховуються також і повністю амортизовані основні засоби Товариства. Зазначені основні засоби знаходяться в робочому стані і використовуються в господарській діяльності Товариства, що може свідчити про невідповідність облікових оцінок вимогам МСБО 16 «Основні засоби». Крім того, ми не отримали достатніх і належних аудиторських доказів того, що балансова вартість основних засобів не є більшою ніж сума їх очікуваного відшкодування у відповідності до вимог МСБО 36 «Зменшення корисності активів». На нашу думку, балансова вартість основних засобів у статті «Основні засоби» Звіту про фінансовий стан може зазнати суттєвих змін в результаті можливого знецінення. У результаті виникає ризик суттєвого викривлення фінансової звітності: заниження або завищення вартості основних засобів та власного капіталу Товариства, недостовірності відображення витрат на амортизацію. У зв'язку із запровадженням в Україні карантинних заходів через загрозу поширення в Україні COVID – 19, ми не мали можливості достатньо розширити аудиторські процедури, щоб переконатися у достовірності справедливої вартості основних засобів станом на 31 грудня 2020 року, витрат на амортизацію, а також їх впливу на відстрочені податки. Ми не маємо можливості оцінити вартісний вплив цих факторів на фінансову звітність Товариства. Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року, Всесвітня організація охорони здоров'я визнала ситуацію з коронавірусом пандемією. Поширення вірусу мало несприятливий вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари та послуги. Внаслідок цього, українські суверенні кредитні свопи за дефолтами збільшились у березні 2020 року більш ніж удвічі порівняно з 31 грудня 2019 року, та більш ніж утричі від його п'ятирічного історичного мінімуму досягнутого у лютому 2020 року. У березні 2020 року, уряд України вжив низку обмежувальних заходів для запобігання поширенню вірусу в країні. Зокрема, були встановлені обмеження на громадський транспорт (включаючи міжміські), повітряний рух між певними країнами, роботу громадських установ та громадські заходи. Уряд також закликав бізнес перейти на віддалений режим роботи для своїх працівників. Крім того, 17 березня 2020 року парламент України прийняв нові закони, спрямовані на пом'якшення наслідків коронавірусу. Положення скасовують деякі податкові вимоги, задля пом'якшення фінансових витрат для підприємств, робітників та пенсіонерів, постраждалих внаслідок економічного сповільнення. Серед інших змін, Закон пропонує звільнення від штрафних санкцій за порушення податкового законодавства в період з 01 березня по 31 травня. Закон також накладає мораторій на податкові перевірки для підприємств за вказаний період. Кабінет Міністрів України 25 березня 2020 року ввів режим надзвичайної ситуації у всіх областях і продовжив карантинні заходи до невизначеного терміну. Обмежувальні заходи, що застосовуються українським урядом, можуть негативно вплинути на загальну економіку України і державний бюджет. Він може надати непрямий негативний вплив на Товариство через зниження попиту на послуги Товариства, затримки в погашенні боргів через можливий негативний вплив пандемії на клієнтів, девальвації валюти та ін. На дату складання цього річного звіту Товариство продовжує свою діяльність і контролюються необхідним мінімумом персоналу, який приймає необхідні заходи безпеки. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками. Вплив економічної кризи та політичної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID – 19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання. Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" ідентифікував суттєві невизначеності, які могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансової звітності, враховуючи зростаючу невизначеність пов'язану із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки. Зазначена інформація Товариством розкрита належним чином у фінансовій звітності складеної станом на 31 грудня 2020 року та за 2020 рік у відповідності до концептуальної основи - Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та МСА 570 «Безперервність діяльності» (переглянутий). Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені. Ключові питання аудиту Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за

поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Інша інформація

Наша думка щодо фінансової звітності 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 ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал ПРАТ "КИЇВПОРТ", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудитом": - за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2020 рік, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями; - за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; - за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; - за оцінку здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі, а також доречності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та відповідності розкриття питань, що стосуються безперервності діяльності. Відповідальна особа несе відповідальність також за: - початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку; - правочинність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів; - доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів; - методологію та організацію бухгалтерського обліку; - управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2020 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», були надані наступні документи: • Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2020 року; • Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2020 рік; • Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2020 рік; • Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2020 рік; • Примітки до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2020 рік; • Статутні, реєстраційні документи; • Протоколи, накази; • Первинні та зведені документи бухгалтерського обліку.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність, МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПРАТ "КИЇВПОРТ", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Законів України «Про цінні папери та Фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку. Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Міжнародних стандартів фінансової звітності та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПРАТ "КИЇВПОРТ", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів. Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки. Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск (складання) звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди

виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привертати увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. 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 опишемо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом забороне публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважати його корисність для інтересів громадськості.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Інформація про Товариство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" (далі – Товариство), зареєстроване відповідно до Господарського Кодексу України, іншими нормативно-правовими актами України. Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням. У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями. Станом на 31.12.2020 року відокремленими підрозділами Товариства є: ФІЛІЯ "ПРИСТАНЬ "ВІННИЦЯ" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ", Код ЄДРПОУ ВП:14287595, Місцезнаходження: Україна, 21005, Вінницька обл., місто Вінниця, ВУЛИЦЯ КОЗИЦЬКОГО, будинок 64. ФІЛІЯ "ПРИСТАНЬ "МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКИЙ" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ", Код ЄДРПОУ ВП:25501950, Місцезнаходження: Україна, 24001, Вінницька обл., місто Могилів-Подільський, ВУЛИЦЯ КИЇВСЬКА, будинок 2/2. ДИТЯЧИЙ ЛІКУВАЛЬНО-ОЗДОРОВЧИЙ КОМПЛЕКС "ДЕСНА", Місцезнаходження: Україна, 00000, Київська обл., Броварський р-н, село Літки. Основні відомості про Товариство

Повна назва Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" Скорочена назва Товариства ПРАТ "КИЇВПОРТ"

Організаційно-правова форма Товариства АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО Ознака особи Юридична Форма власності Приватна Код за ЄДРПОУ 03150071 Місцезнаходження: Україна, 04071, місто Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 70 Дата державної реєстрації Дата державної реєстрації: 19.06.1996 Дата запису: 05.09.2004 Номер запису в ЄДР 1 071 120 0000 000366 Основні види діяльності КВЕД: Код КВЕД 30.11 Будівництво суден і плавучих конструкцій (основний); Код КВЕД 08.12 Добування піску, гравію, глини і каоліну; Код КВЕД 09.90 Надання допоміжних послуг у сфері добування інших корисних копалин та розроблення кар'єрів; Код КВЕД 50.30 Пасажирський річковий транспорт; Код КВЕД 52.22 Допоміжне обслуговування водного транспорту; Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна Ліцензії/Дозволи Спеціальний дозвіл на користування надрами виданий Державною службою геології та надр України Реєстраційний номер – 672 Дата видачі – від 05 листопада 1996 року Підстава надання: Наказ від 19.07.2017 №326 Учасники/Засновник Товариства ОДНА ТИСЯЧА ТРИСТА ШІСТНАДЦЯТЬ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 04071, місто Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 70, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 914 378,35 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ", Код ЄДРПОУ:39070871, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 03069, місто Київ, ВУЛИЦЯ КІРОВОГРАДСЬКА, будинок 38/58 Б, офіс 4, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 312 498,40 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО", Код ЄДРПОУ:39252609, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01013, місто Київ, ВУЛИЦЯ ПРОМИСЛОВА, будинок 4/7, офіс 45, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 3 883 123,65 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ІНВЕСТ", Код ЄДРПОУ:40359144, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01010, місто Київ, ВУЛИЦЯ МОСКОВСЬКА, будинок 29А, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 139 999,85 Керівник, кількість працівників Голова правління – ПІДЛУЖНА МАЛЬВІНА МИХАЙЛІВНА (Наказ № 340-к) Головний бухгалтер – ШТУГЛИНЕЦЬ НАТАЛЯ ОЛЕКСАНДРІВНА (Наказ № 129-к) Кількість працівників – 171 особа Дата останніх змін до Статуту Статут ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" Затверджений Рішенням річних загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" Протоколом № б/н від 23 квітня 2019 року Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за Міжнародними стандартами фінансової звітності, а саме:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2020 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2020 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2020 рік;
- Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2020 рік;
- Примітки до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2020 рік.

Фінансова звітність Товариства за 2020 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ). Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої

вартості, крім тих, справедливо вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства. Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг а також вимог НКЦПФР, діючих до такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку. Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30.10.1996 року № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, з наступними змінами та доповненнями та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності Товариства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності Товариства. Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка проводилась відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки. Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки. Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки. Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ), та Облікової політики ПРАТ "КИЇВПОРТ" (Наказ № 1/1 від 02 січня 2020 року) Річна фінансова звітність Товариства на підставі даних з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності, складена станом на кінець останнього дня звітного року. Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Міжнародних стандартів фінансової звітності ПРАТ "КИЇВПОРТ", а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій. Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2020 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2020 року згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності та нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні. Товариство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет річної фінансової звітності, складеної станом на 31.12.2020 року. На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2020 року та своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів. Бухгалтерський облік Товариства ведеться з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення 1С-бухгалтерія. Фінансова звітність Товариства за 2020 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства та прийнятої Товариством облікової політики на 2020 рік. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2020 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.99 року № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено. Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів На думку аудиторів, облік необоротних активів Товариства, відповідає обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародним стандартам фінансової звітності, а також Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291. Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірний період незалежною аудиторською перевіркою встановлено, що необоротні активи ПРАТ "КИЇВПОРТ" станом на 31.12.2020 року становлять – 75 412 тис грн. Балансова вартість необоротних активів ПРАТ "КИЇВПОРТ" станом на 31 грудня 2020 та 2019 років: Необоротні активи На 31.12. 2019 р. На 31.12.2020 р. Зміни(+,-) Нематеріальні активи(тис грн) 1 615 1 433 -182 Незавершені капітальні інвестиції(тис грн) 1 251 3 500 +2 249 Основні засоби(тис грн) 42 477 70 226 +27 749 Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств(тис грн) 34 34 - Інші фінансові інвестиції(тис грн) 219 219 - Інші необоротні активи(тис грн) - - - Разом 45 596 75 412 +29 816 Розкриття інформації щодо обліку запасів Аудит даних запасів Товариства станом на 31.12.2020 р. свідчить, що облік запасів, ведеться згідно обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародним стандартам фінансової звітності. Проведена Товариством інвентаризація була проведена вірно згідно з "Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями. Таким чином аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року запаси Товариства становлять –

23 173 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено. Запаси ПРАТ "КІЇВПОРТ" станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлені наступним чином: Запаси На 31.12. 2019 р. На 31.12.2020 р. Зміни(+,-) Виробничі запаси(тис грн) 4 601 6 311 +1 710 Готова продукція(тис грн) 676 686 +10 Товари(тис грн) 6 887 16 176 +9 289 Разом 12 164 23 173 +11 009 Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості Аудит даних дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2020 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародним стандартам фінансової звітності. Проведена Товариством інвентаризація була проведена вірно згідно з "Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями. Таким чином аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить – 39 376 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 1 134 тис грн, інша поточна дебіторська заборгованість – 25 077 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено. Дебіторська заборгованість ПРАТ "КІЇВПОРТ" станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлена наступним чином: Дебіторська заборгованість На 31.12. 2019 р. На 31.12.2020 р. Зміни(+,-) Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги(тис грн) 13 483 39 376 +25 893 Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами(тис грн) - - - Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом(тис грн) 2 483 1 134 -1 349 Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків(тис грн) - - - Інша поточна дебіторська заборгованість(тис грн) 19 870 25 077 +5 207 Разом 35 836 65 587 +29 751 Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає обраній концептуальній основі, а саме: Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також чинному законодавству України. Порухень в обліку грошових коштів не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог. Станом на 31.12.2020 року на балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів – 3 717 тис грн. Гроші та їх еквіваленти ПРАТ "КІЇВПОРТ" станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлені наступним чином: Гроші та їх еквіваленти На 31.12. 2019 р. На 31.12.2020 р. Зміни(+,-) Гроші та їх еквіваленти(тис грн) в т.ч.: 3 164 3 717 +553 Готівка - - - Рахунки в банках 3 164 3 717 +553 Розкриття інформації щодо поточних фінансових інвестицій Відповідно до проведеної аудиторської перевірки даних інвестиційної діяльності Підприємства, аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року поточні фінансові інвестиції Товариства становить – 8 686 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено. Поточні фінансові інвестиції ПРАТ "КІЇВПОРТ" станом на 31 грудня 2020 та 2019 років становлять: Поточні фінансові інвестиції На 31.12. 2019 р. На 31.12.2020 р. Зміни(+,-) Поточні фінансові інвестиції(тис грн) 8 686 8 686 - Інші оборотні активи Незалежною аудиторською перевіркою було підтверджено, що інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2020 року – 2 350 тис грн. Облік оборотних активів ведеться вірно, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та до «Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій» від 30.11.1999 року № 291. Інші оборотні активи станом на 31.12.2019 року становлять – 1 057 тис грн. Зауважень до обліку оборотних активів не виявлено. Інші оборотні активи ПРАТ "КІЇВПОРТ" станом на 31 грудня 2020 та 2019 років становлять: Інші оборотні активи На 31.12. 2019 р. На 31.12.2020 р. Зміни(+,-) Інші оборотні активи(тис грн) 1 057 2 350 +1 293 Розкриття інформації про відображення довгострокових, поточних зобов'язань і забезпечень у фінансовій звітності Бухгалтерський облік та оцінка поточних зобов'язань здійснюється відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2020 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства України. Фактичні дані про зобов'язання Товариства вірно відображені у статті балансу - поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги станом на 31.12.2020 року становить – 17 791 тис грн. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 9 282 тис грн, у т.ч. з податку на прибуток – 3 197 тис грн. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування – 217 тис грн. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці – 849 тис грн. Поточні забезпечення станом на 31.12.2020 року становлять – 963 тис грн. Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року становлять – 7 154 тис грн. Довгострокові кредити банків станом на 31.12.2020 року становлять – 41 455 тис грн. Поточні зобов'язання та забезпечення ПРАТ "КІЇВПОРТ" станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлені наступним чином: Поточні зобов'язання та забезпечення На 31.12. 2019 р. На 31.12.2020 р. Зміни(+,-) Короткострокові кредити банків(тис грн) - - - Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги(тис грн) 18 259 17 791 -468 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом(тис грн) 2 892 9 282 +6 390 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування(тис грн) 152 217 +65 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці(тис грн) 593 849 +256 Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами(тис грн) - - - Поточні забезпечення(тис грн) 993 963 -30 Інші поточні зобов'язання(тис грн) 12 678 7 154 -5 524 Довгострокові кредити банків(тис грн) 33 700 33 801 +101 Довгострокові забезпечення(тис грн) - 7 654 +7 654 Разом 69 267 77 711 +8 444 Інформація про відсутність у заявника прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів Прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів не виявлено. Розкриття інформації про статутний та власний капітал Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу, правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу, порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 «Зареєстрований (пайовий) капітал». Протягом 2020 року на Товаристві була чинною редакція Статуту, затверджена Рішенням річних загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КІЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" Протоколом № б/н від 23 квітня 2019 року. Відповідно до редакції Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КІЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" Протоколом № б/н від 23 квітня 2019 року Статутний капітал Товариства складає 17 250 000,25 грн (Сімнадцять мільйонів двісті п'ятдесят тисяч гривень 25 копійок), який поділено на 49 285 715 (Сорок дев'ять мільйонів двісті вісімдесят п'ять тисяч сімсот п'ятнадцять) штук простих іменних акцій однаковою номінальною вартістю – 0,35 грн (Нуль гривень 35 копійок) за кожною. Частки Акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КІЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" відображено, які володіють 5 та більше % та інші сформовані наступним чином: Найменування акціонерів Кількість акцій, шт Сума (грн.) Відсоток у статутному капіталі ОДНА ТИСЯЧА ТРИСТА ШІСТНАДЦЯТЬ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 04071, місто Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 70 14 041 081 4 914 378,35 28,49% ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ", Код ЄДРПОУ:39070871, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 03069, місто Київ, ВУЛИЦЯ КІРОВОГРАДСЬКА, будинок 38/58 Б, офіс 4 12 321 424 4 312 498,40 25,00% ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО", Код ЄДРПОУ:39252609, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01013, місто Київ, ВУЛИЦЯ ПРОМИСЛОВА, будинок 4/7, офіс 45 11 094 639 3 883 123,65 22,51% ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ІНВЕСТ", Код ЄДРПОУ:40359144, Країна резиденства: Україна,

Місцезнаходження: Україна, 01010, місто Київ, ВУЛИЦЯ МОСКОВСЬКА, будинок 29А 11 828 571 4 139 999,85 24,00% Всього: 49 285 715 17 250 000,25 100% Станом на 31.12.2020 року статутний капітал Товариства сформований та сплачений повністю. Станом на 31.12.2020 року величина зареєстрованого(пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності(які аудитор підтверджує) наступна: • Зареєстрований статутний капітал – 17 250 тис грн; • Сплачений статутний капітал – 17 250 тис грн; • Неоплачений капітал – відсутній. Внесені для формування статутного капіталу кошти були використані на здійснення професійної діяльності Товариства. Станом на 01.01.2020 року непокритий збіток становив – 16 068 тис грн, станом на 31.12.2020 року нерозподілений прибуток становить – 48 133 тис грн. Структура власного капіталу Товариства: Стаття Балансу Код рядка На початок звітного року, тис грн. На кінець звітного року, тис грн. Зареєстрований (пайовий) капітал 1400 17 250 17 250 Внески до незареєстрованого статутного капіталу 1401 - - Капітал у дооцінках 1405 20 381 20 381 Додатковий капітал 1410 14 861 14 861 Емісійний дохід 1411 - - Накопичені курсові різниці 1412 - - Резервний капітал 1415 875 875 Нерозподілений прибуток(непокритий збиток) 1420 (16 068) 48 133 Неоплачений капітал 1425 - - Вилучений капітал 1430 - - Інші резерви 1435 - - Усього 1495 37 299 101 500 На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності. Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2020 року складають: Необоротні активи 75 412 тис грн. Оборотні активи 103 799 тис грн. РАЗОМ активи 179 211 тис грн. Довгострокові зобов'язання 41 455 тис грн. Поточні зобов'язання 36 256 тис грн. РАЗОМ зобов'язання 77 711 тис грн. Чисті активи: РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання 101 500 тис грн. Станом на 31.12.2020 року вартість чистих активів складає 101 500 тис грн. Аналіз фінансового стану Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність станом на 31.12.2020 року, у складі: Балансу (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) (Форма № 3), Звіту про власний капітал (Форма № 4), Приміток до фінансової звітності за 2020 рік. Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2020 року та на 31.12.2020 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників: Таблиця ПОКАЗНИК Оптиміальне значення ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ На 01.01.2020 р. На 31.12.2020 р. 1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,25...0,5 0,33 0,34 2. Коефіцієнт загальної ліквідності >1 1,71 2,86 3. Коефіцієнт структури капіталу <1 0,35 0,57 4. Коефіцієнт рентабельності активів Якнайбільше 0,27 0,45 Інформація про пов'язаних осіб Відповідно до вимог МСА 550 «Пов'язані особи» аудитор звертався до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій. До переліку пов'язаних сторін, які прямо контролюють та мають долю в суб'єкті господарювання, що надає їм значний вплив на суб'єкт господарювання належать: Учасники/Засновник Товариства ОДНА ТИСЯЧА ТРИСТА ШІСТНАДЦЯТЬ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 04071, місто Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 70, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 914 378,35 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ", Код ЄДРПОУ:39070871, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 03069, місто Київ, ВУЛИЦЯ КІРОВОГРАДСЬКА, будинок 38/58 Б, офіс 4, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 312 498,40 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО", Код ЄДРПОУ:39252609, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01013, місто Київ, ВУЛИЦЯ ПРОМИСЛОВА, будинок 4/7, офіс 45, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 3 883 123,65 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ІНВЕСТ", Код ЄДРПОУ:40359144, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01010, місто Київ, ВУЛИЦЯ МОСКОВСЬКА, будинок 29А, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 139 999,85 Керівник Головного бухгалтер Голова правління – ПІДЛУЖНА МАЛЬВІНА МИХАЙЛІВНА (Наказ № 340-к) Головний бухгалтер – ШТУГЛИНЕЦЬ НАТАЛІА ОЛЕКСАНДРІВНА (Наказ № 129-к) Інших пов'язаних сторін Товариство не має. Операції з пов'язаними сторонами окрім нарахування та виплати заробітної плати в рамках звичайної господарської діяльності не проводилося. Події після дати балансу Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку. Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події"). Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідності проведення коригування фінансової звітності. Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, 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 до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня. Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій В ході аудиторської перевірки аудиторами не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому. Станом на 31 грудня 2020 року у Товариства наявні довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств у розмірі – 34 тис грн та інші фінансові інвестиції у розмірі – 219 тис грн. Станом на 31 грудня 2020 року у Товариства наявні поточні фінансові інвестиції у розмірі – 8 686 тис грн, які представлені наступним чином: Назва підприємства/Об'єкт інвестування Код ЄДРПОУ Доля в капіталі, %/ В обсязі емісії, % Сума, тис. грн. Питома вага, % Дата початку вкладення Очікувана дата погашення Вид цінних паперів тощо (боргові, пайові) Форма внеску (грошова, інше) Триніті Інвест Компані ООО 23150908 2625,0 30,2 2007 За пред'явленням Точмаш ВАТ 14300579 5490,0 63,2 03.12.2007 За пред'явленням Точмаш ВАТ 14300579 571,0 6,6 28.02.2007 За пред'явленням Усього X X 8686,0 100,00% X X X X Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою В ході аудиторської перевірки аудиторами факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено. Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої

інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором фінансовою звітністю виконувались аудиторами запити до персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією не встановлено.

ІНФОРМАЦІЯ ЩО НЕ Є ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ТА ЗВІТОМ АУДИТОРА ЩОДО НЕЇ Наша думка щодо фінансової звітності 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 ознайомлення з іншою інформацією. Аудитор ознайомився з інформацією, що наведена у Звіті про управління складеного відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. Аудитор зазначає, що інформація наведена у цьому Звіті про управління представлена користувачам з метою достовірного уявлення про результати діяльності підприємства, перспективи його розвитку, зокрема, про основні ризики й невизначеності діяльності та дії керівництва відповідно до заявлених стратегічних планів розвитку компанії. Розгляд існування суттєвої невідповідності між цією іншою інформацією наведеною у Звіті про управління і фінансовою звітністю, щодо якої висловлена думка аудитора або нашими знаннями, отриманими під час аудиту досліджується на предмет викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

ТВЕРДЖЕННЯ ПРО НЕЗАЛЕЖНІСТЬ Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ "КІЇВПОРТ" згідно Кодексу Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичним вимогам, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконували інші обов'язки з етикою відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Аудиторська фірма стверджує, що ключовий партнер і аудиторська група яка приймала участь в перевірці Компанії: 1) не мала прямих родинних стосунків з членами органів управління суб'єкта господарювання, що перевіряється; 2) не мала особистих майнових інтересів у суб'єкта господарювання, що перевіряється; 3) аудитор не є членом органів управління, засновником або власником суб'єкта господарювання, що перевіряється; 4) аудитор не є працівником суб'єкта господарювання, що перевіряється; 5) аудитор не є працівником, співвласником дочірнього підприємства, філії чи представництва суб'єкта господарювання, що перевіряється; 6) винагорода за надання аудиторських послуг враховує необхідний для якісного виконання таких послуг час, належних навичок, знань, професійної кваліфікації та ступінь відповідальності аудитора; 7) аудитором забезпечувалися вимоги щодо його незалежності. Протягом 2020 року, аудиторська фірма не надавала послуг, на які встановлені обмеження статтею 4 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017р №2258. Аудитор не надавав безпосередньо або опосередковано послуги Компанії, які зазначені у частині четвертій статті 6 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017р №2258.

АУДИТОРСЬКІ ОЦІНКИ Проведення аудиту завжди супроводжується певним ризиком. При перевірці аудитором було визначено оцінку ризиків: – властивий ризик на високому рівні; – ризик, пов'язаний із невідповідністю внутрішнього контролю (або ризик контролю) на високому рівні; – ризик не виявлення помилок та викривлень на середньому рівні. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, а також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ОБСЯГУ АУДИТУ ТА ВЛАСТИВИХ ДЛЯ АУДИТУ ОБМЕЖЕНЬ Визначення обсягу аудиторської перевірки є предметом професійного судження аудитора про характер і масштаб робіт, проведення яких необхідно для досягнення цілей аудиту і диктується обставинами перевірки. При визначенні обсягу аудиту аудиторська фірма виходила згідно з вимог нормативних документів, що регламентують аудиторську діяльність, положень договору аудиторської фірми з Компанією і конкретних особливостей перевірки з урахуванням отриманих знань про діяльність економічного суб'єкта. При аудиторській перевірці основними стадіями перевірки були: - планування аудиту; - отримання аудиторських доказів; - використання роботи інших осіб і контакти з керівництвом економічного суб'єкта з третіми сторонами; - документування аудиту; - узагальнення результатів, формування і вираження думки щодо бухгалтерської звітності економічного суб'єкта. Аудиторська перевірка була спланована на основі досягнутого аудиторською фірмою розуміння діяльності економічного суб'єкта. В ході аудиту було отримано достатню кількість якісних аудиторських доказів, які послужили основою для формування аудиторської думки про достовірність бухгалтерської звітності Компанії. При проведенні аудиту дотримувалося раціональне співвідношення між витратами на збір аудиторських доказів і корисністю отриманої інформації. Однак незважаючи на вищевказані процедури, при перевірці існують властиві обмеження аудиту, та створюють невід'ємний ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансових звітів не будуть виявлені, навіть при належному плануванні і здійсненні аудиту відповідно до МСА. Аудит не гарантує виявлення всіх суттєвих викривлень через такі фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властиві внутрішньому контролю, а також через те, що більшість доказів, доступних аудитору, є радше переконливими, ніж остаточними. Унаслідок цього аудитор може отримати лише обґрунтовану впевненість, що суттєві викривлення у фінансових звітах будуть виявлені.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ВКЛЮЧЕНА ДО ОБГОВОРЕННЯ І АНАЛІЗ КЕРІВНИЦТВОМ ФІНАНСОВОГО СТАНУ І РЕЗУЛЬТАТІВ ДІЯЛЬНОСТІ Інша інформація включає інформацію, яка міститься в обговоренні і аналізі керівництвом фінансового стану і результатів діяльності, однак, не включена в фінансову звітність і наш аудиторський звіт про неї. Відповідальність за іншу інформацію несе керівництво Компанії. Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не надаємо висновку, який виражає впевненість в будь-якій формі в відношенні до цієї інформації. В зв'язку з проведенням аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питань, які можуть бути не узгоджені з фінансовою звітністю, або нашими знаннями цих питань, які отримані під час аудиту. Якщо на основі проведеної нами роботи ми дійдемо до висновку, що існує суттєве викривлення іншої інформації, ми повідомимо про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які було б включити до звіту. У відповідності з ст. 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» аудитор висловлює свою думку щодо інформації про систему внутрішнього контролю і корпоративне управління. Нами виконані певні процедури щодо розкриття цієї інформації. Ми оцінили наявні у Товариства засоби внутрішнього контролю і управління ризиками емітента шляхом тестування. Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом та Положеннями про відповідні органи управління та контролю. Протягом звітного періоду не відбувалося змін у складі власників істотної часті акціонерів, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента. Протягом звітного року у Товариства функціонували наступні органи управління: - Загальні збори акціонерів; - Наглядова рада Товариства; - Правління Товариства; - Ревізійна комісія. Органи управління протягом періоду діяли в межах своїх повноважень та компетенції, що визначається Статутом. Управління поточною діяльністю виконується одноосібно Голова правління, який виконує свої обов'язки згідно Закону України «Про акціонерні товариства», Статуту, внутрішніх Положень Товариства. Наглядова рада обирається загальними

зборами і здійснює діяльність в межах своєї компетенції, визначених Статутом, Положенням про Наглядову раду, контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту. Протягом 2020 року фактори ризику, що впливали на підприємство, поділяються на зовнішні і внутрішні. До внутрішніх факторів можна віднести стратегію Товариства механізм її реалізації. До зовнішніх ризиків належать соціальні потрясіння, інфляція, зміна податкового законодавства, кон'юнктура, тощо. Зовнішнє середовище складається з факторів, якими Товариство може управляти і навпаки, але вона повинна їх враховувати у своїй діяльності. До складових, на які Товариство може впливати, належить ринковий попит і конкуренція. Товариство вважає, що наявність якісної, прозорої і дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вищезазначених принципах та регламентується внутрішніми документами, має вплив на ефективність його роботи, сприяє прибутковості і стабільності, збільшує довіри з боку акціонерів і формує довгострокові співвідношення з партнерами і суспільства в цілому. Ш.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ
Ключовий партнер-аудитор м.п. Д.В. Чирва (сертифікат №001199 від 28.04.1994р) 30 квітня 2021 року

* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
06.03.2020	06.03.2020	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
16.04.2020	16.04.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
23.06.2020	23.06.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів

Річна фінансова звітність емітента

			КОДИ
			2020 12 31
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ"	за ЄДРПОУ	03150071
Територія		за КАТОТТГ	8038500000
Організаційно-правова форма господарювання	230	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	30.11
Середня кількість працівників	171		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	04070, м. Київ, вул. Верхній Вал, буд. 70		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	1615	1433	0
первісна вартість	1001	2077	1986	0
накопичена амортизація	1002	462	553	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1251	3500	0
Основні засоби:	1010	42477	70226	0
первісна вартість	1011	92998	130449	0
знос	1012	50521	60223	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	34	34	0
інші фінансові інвестиції	1035	219	219	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	45596	75412	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	12164	23173	0
Виробничі запаси	1101	4601	6311	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	676	686	0
Товари	1104	6887	16176	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	13483	39376	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0	0
з бюджетом	1135	2483	1134	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	4	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0

Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	19870	25077	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	8686	8686	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	3164	3717	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	3164	3717	0
Витрати майбутніх періодів	1170	63	286	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	1057	2350	0
Усього за розділом II	1195	60970	103799	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	106566	179211	0
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	17250	17250	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	20381	20381	0
Додатковий капітал	1410	14861	14861	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	875	875	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-16068	48133	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	37299	101500	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	33700	33801	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	7654	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	33700	41455	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0

за товари, роботи, послуги	1615	18259	17791	0
за розрахунками з бюджетом	1620	2892	9282	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	3197	0
за розрахунками зі страхування	1625	152	217	0
за розрахунками з оплати праці	1630	593	849	0
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	993	963	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	12678	7154	0
Усього за розділом III	1695	35567	36256	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	106566	179211	0

Примітки -

Керівник Підлужна М.М.

Головний бухгалтер Штуглицець Н.О.

Підприємство

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ"**

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2020 12 31
03150071

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 р.**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	261703	169825
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(114273)	(72561)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
Валовий: прибуток	2090	147430	97264
Валовий: збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових	2105	0	0

зобов'язань			
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	30223	27332
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(40202)	(31838)
Витрати на збут	2150	(13763)	(20487)
Інші операційні витрати	2180	(35936)	(26070)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	87752	46201
Фінансовий результат від операційної діяльності: збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	7	15
Інші доходи	2240	0	2684
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(6988)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(119)	(2792)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	80652	46108
Фінансовий результат до оподаткування: збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-16451	-8119
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	64201	37989
Чистий фінансовий результат: збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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	64201	37989

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	26998	15172
Витрати на оплату праці	2505	15135	12555
Відрахування на соціальні заходи	2510	3067	2494
Амортизація	2515	9820	7052
Інші операційні витрати	2520	34881	41122
Разом	2550	89901	78395

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	49285715	49285715
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	49285715	49285715
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	1.30263	0.77079
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	1.30263	0.77079
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки -

Керівник Підлужна М.М.

Головний бухгалтер Штуглицець Н.О.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	12	31
03150071		

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

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	322021	220801
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	0	0
Цільового фінансування	3006	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3010	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3011	0	0
Надходження від повернення авансів	3015	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3020	2602	2623
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3025	0	0
Надходження від операційної оренди	3035	18	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3040	0	0
Надходження від страхових премій	3045	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3050	0	0
Інші надходження	3055	0	0
	3095	277	358
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(220474)	(133118)
Праці	3105	(11792)	(10453)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3254)	(2952)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(59443)	(77859)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(13250)	(9194)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(20536)	(31454)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(25657)	(37211)

Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(25434)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(17087)	(1755)
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	(8526)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4342	-27789
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	2684
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	7	15
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(8052)
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	7	-5353
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	35574	33700
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	35474	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	(3896)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-3796	33700
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	553	558
Залишок коштів на початок року	3405	3164	2606
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	3717	3164

Примітки

Керівник Підлучна М.М.

Головний Штуглицець Н.О.
бухгалтер

их 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	0	0	0	64201	0	0	64201
Залишок на кінець року	4300	17250	20381	14861	875	48133	0	0	101500

Примітки

Керівник Підлужна М.М.

Головний бухгалтер Штуглицець Н.О.

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Станом на 31 грудня 2020 року та за рік, що закінчився на зазначену дату (в тисячах гривень) 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" (далі – Товариство), зареєстроване відповідно до Господарського Кодексу України, іншими нормативно-правовими актами України. Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням. У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями. Станом на 31.12.2020 року відокремленими підрозділами Товариства є: ФІЛІЯ "ПРИСТАНЬ "ВІННИЦЯ" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ", Код ЄДРПОУ ВП:14287595, Місцезнаходження: Україна, 21005, Вінницька обл., місто Вінниця, ВУЛИЦЯ КОЗИЦЬКОГО, будинок 64. ФІЛІЯ "ПРИСТАНЬ "МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКИЙ" ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ", Код ЄДРПОУ ВП:25501950, Місцезнаходження: Україна, 24001, Вінницька обл., місто Могилів-Подільський, ВУЛИЦЯ КИЇВСЬКА, будинок 2/2. ДИТЯЧИЙ

ЛІКУВАЛЬНО-ОЗДОРОВЧИЙ КОМПЛЕКС "ДЕСНА", Місцезнаходження: Україна, 00000, Київська обл., Броварський р-н, село Літки. Основні відомості про Товариство Повна назва Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСЬКИЙ РІЧКОВИЙ ПОРТ" Скорочена назва Товариства ПРАТ "КИЇВПОРТ" Організаційно-правова форма Товариства АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО Ознака особи Юридична Форма власності Приватна Код за ЄДРПОУ Код КВЕД 30.11 Будівництво суден і плавучих конструкцій (основний); Код КВЕД 08.12 Добування піску, гравію, глини і каоліну; Код КВЕД 09.90 Надання допоміжних послуг у сфері добування інших корисних копалин та розроблення кар'єрів; Код КВЕД 50.30 Пасажирський річковий транспорт; Код КВЕД 52.22 Допоміжне обслуговування водного транспорту; Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна Місцезнаходження: Україна, 04071, місто Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 70 Дата державної реєстрації Дата державної реєстрації: 19.06.1996 Дата запису: 05.09.2004 Номер запису в ЄДР Номер запису: 1 071 120 0000 000366 Учасники/Засновник Товариства ОДНА ТИСЯЧА ТРИСТА ШІСТНАДЦЯТЬ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 04071, місто Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 70, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 914 378,35 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ", Код ЄДРПОУ:39070871, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 03069, місто Київ, ВУЛИЦЯ КІРОВОГРАДСЬКА, будинок 38/58 Б, офіс 4, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 312 498,40 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО", Код ЄДРПОУ:39252609, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01013, місто Київ, ВУЛИЦЯ ПРОМИСЛОВА, будинок 4/7, офіс 45, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 3 883 123,65 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ІНВЕСТ", Код ЄДРПОУ:40359144, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01010, місто Київ, ВУЛИЦЯ МОСКОВСЬКА, будинок 29А, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 139 999,85 Керівник головний бухгалтер кількість працівників Голова правління – ПІДЛУЖНА МАЛЬВІНА МИХАЙЛІВНА (Наказ № 340-к) Головний бухгалтер – ШТУГЛИНЕЦЬ НАТАЛЯ ОЛЕКСАНДРІВНА (Наказ № 129-к) Кількість працівників – 171 особа 2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 1 січня 2018 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України. Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ. 2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч. 2.4. Припущення про безперервність діяльності Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в

тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. 2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства Підлужною Мальвіною Михайлівною. Учасники Товариства та інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску. 2.6. Звітний період фінансової звітності Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.

3. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ 3.1. Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості.

Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки. 3.2. Загальні положення щодо облікових політик

3.2.1. Основа формування облікових політик Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим. Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами»

3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

3.2.3 Форма та назви фінансових звітів Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», та форми Приміток, що розроблені у відповідності до МСФЗ. 3.2.5. Методи подання інформації у фінансових звітах МСБО 1 «Подання фінансової звітності» передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність. Проте, оскільки інформація про характер витрат є корисною для прогнозування майбутніх грошових потоків, то ця інформація наведена в розділі III Звіту про фінансові результати. Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства. 3.2.6 Інформація про зміни в стандартах Нові МСФЗ, прийняті станом на 31.12.2020, ефективна дата яких не настала: МСФЗ та правки до них Основні вимоги Ефективна дата Дострокове застосування Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2020 р. Вплив поправок МСФЗ 9 Фінансові інструменти, МСБО 39 Фінансові інструменти: Визнання та оцінка, МСФЗ 7 Фінансові інструменти: Розкриття інформації, МСФЗ 4 Страхові контракти та МСФЗ 16 Оренда У серпні 2020 року Рада з МСФЗ в рамках Реформи ІВОР опублікувала поправки, що доповнюють випущені у 2019 році та зосереджують увагу на наслідках реформи базового рівня процентних ставок

на фінансовій звітності компанії, які виникають, коли, наприклад, базовий показник процентної ставки, який використовується для обчислення процентів за фінансовим активом замінено альтернативною базовою ставкою. Поправки до фази 2 розглядають питання, які можуть вплинути на фінансову звітність під час реформи базового рівня процентних ставок, включаючи наслідки змін договірних грошових потоків або відносин хеджування, що виникають внаслідок заміни базового рівня процентної ставки з альтернативною базовою ставкою (проблеми із заміною). На етапі 2 свого проекту Рада внесла зміни до вимог зазначених стандартів, що стосуються:

- зміни договірних грошових потоків - компанії не доведеться припиняти визнання або коригувати балансову вартість фінансових інструментів для змін, що вимагаються реформою, а замість цього оновить ефективну процентну ставку, щоб відобразити зміну до альтернативної базової ставки;
- облік хеджування - компанії не доведеться припиняти облік хеджування виключно тому, що вона вносить зміни, які вимагає реформа, якщо хеджування відповідає іншим критеріям обліку хеджування;
- і • розкриття інформації - компанія повинна буде розкривати інформацію про нові ризики, що виникають внаслідок реформи, та про те, як вона управляє переходом до альтернативних ставок.

Поправки до Фази 2 поширюються лише на зміни, які вимагає реформа базового рівня процентних ставок до фінансових інструментів та відносин хеджування. 1 січня 2021 року Дозволено МСБО 16 «Основні засоби» Поправки забороняють компанії вираховувати з вартості основних засобів суми, отримані від реалізації вироблених предметів, коли компанія готує актив до його цільового використання. Натомість компанія визнає такі надходження від продажу та пов'язані з ними витрати у прибутку або збитку. 01 січня 2022 року Дозволено МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи» Поправки уточнюють, що «витрати на виконання договору» являють собою витрати, безпосередньо пов'язані з договором - тобто або додаткові витрати виконання договору (наприклад, прямі витрати на працю і матеріали), або розподіл інших витрат, які також безпосередньо пов'язані з договором (наприклад, розподіл амортизації об'єкта основних засобів, що використовується при виконанні договору). 1 січня 2022 року Дозволено МСФЗ 3 «Об'єднання бізнесу» Актуалізація посилань в МСФЗ (IFRS) 3 на Концептуальні основи підготовки фінансової звітності, не змінюючи вимог до обліку для об'єднання бізнесів. Додано виняток щодо зобов'язань і умовних зобов'язань. Цей виняток передбачає, що стосовно деяких видів зобов'язань і умовних зобов'язань організація, яка застосовує МСФЗ (IFRS) 3, повинна посилатися на МСФЗ (IAS) 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи» або на Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 21 «Збори», а не на Концептуальні засади фінансової звітності 2018 року. 1 січня 2022 року Дозволено Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 1 Дочірнє підприємство, яке уперше застосувало МСФЗ. Поправка дозволяє дочірньому підприємству, що застосовує IFRS 1: D16 (a) (яке переходить на МСФЗ пізніше своєї материнської компанії), виконати оцінку накопиченого ефекту курсових різниць у складі іншого сукупного доходу - на підставі такої оцінки, виконаної материнською компанією на дату її переходу на МСФЗ. 1 січня 2022 року Дозволено Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 9 Комісійна винагорода, що включається в «10-відсотковий» тест при припиненні визнання фінансових зобов'язань. Поправка уточнює характер такої комісійної винагороди - воно включає тільки винагороду, сплачене між позикодавцем і займодержателем, включаючи винагороду, сплачене або отримане від особи інших сторін. 1 січня 2022 року Дозволено Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 16 Стимулюючі платежі по оренді. Поправка уточнює ілюстративний приклад № 13 до МСФЗ (IFRS) 16 шляхом виключення прикладу урахування відшкодування, отриманого орендарем від орендодавця в якості компенсації за понесені витрати на поліпшення об'єкта оренди. Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСБО (IAS) 41 Ефекти оподаткування при визначенні справедливої вартості. Поправка виключає вимогу IAS 41:22, яка вказує, що потоки грошових коштів, пов'язані з оподаткуванням, не включаються до

розрахунків справедливої вартості біологічних активів. Поправка призводить до відповідності IAS 41 і IFRS 13. 1 січня 2022 року Дозволено МСБО 1 «Подання фінансової звітності» Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду. Сутність поправок: • уточнено, що зобов'язання класифікується як довгострокове, якщо у організації є право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців, а право компанії на відстрочку розрахунків має існувати на кінець звітного періоду; • класифікація залежить тільки від наявності такого права і не залежить від імовірності того, чи планує компанія скористатися цим правом - на класифікацію не впливають наміри чи очікування керівництва щодо того, чи компанія реалізує своє право на відстрочку розрахунків; • роз'яснення впливу умов кредитування на класифікацію - якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то дане право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала ці умови на дату закінчення звітного періоду. Організація повинна виконати ці умови на дату закінчення звітного періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше; і • роз'яснення вимог до класифікації зобов'язань, які компанія може або може погасити шляхом випуску власних інструментів власного капіталу.

01 січня 2023 року Дозволено 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку на дату розрахунку. Товариство визнає такі категорії фінансових активів: • фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку; • фінансові активи, що оцінюються за амортизованою вартістю. Товариство оцінює свої фінансові зобов'язання за амортизованою вартістю. При первісному визнанні фінансовий актив або фінансове зобов'язання оцінюється за справедливою вартістю, збільшеною або зменшеною у випадку фінансового активу або фінансового зобов'язання, які оцінюються не за справедливою вартістю через прибуток або збиток, на суму витрат за угодою, які відносяться до придбання або випуску фінансового активу або фінансового зобов'язання. Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках. Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається як еквівалент грошових коштів тільки в разі її погашення протягом не більше ніж трьох місяців з дати придбання. Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті. Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток. Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами. Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості. Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

3.3.3. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою вартістю До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою вартістю, Товариство відносить дебіторську заборгованість. Дебіторська заборгованість – це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання. Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструмента. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за

справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою вартістю. Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим. Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює: - 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання; - очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструменту, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання. У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь. Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату. У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

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

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції та паї (частки) господарських товариств. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю. Справедлива вартість акцій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі. Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок. При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливую вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних. У випадку, коли цінні папери не внесені до біржового списку та не мають визначеного біржового курсу на дату оцінки, їх справедлива вартість оцінюється враховуючи вартість чистих активів компаній – емітентів цінних паперів відповідно до наданої ними фінансової звітності на дату оцінки та відсоток володіння у статутному капіталі таких компаній. У разі, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливую вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, наближеною оцінкою справедливої вартості є собівартість. Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигод. Частки господарських товариств оцінюються враховуючи вартість чистих активів цих господарських товариств відповідно до наданої ними фінансової звітності на дату оцінки та частку володіння у статутному капіталі таких компаній.

3.3.5. Зобов'язання Поточні зобов'язання – це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак: • Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду; • Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду. Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань. Поточні зобов'язання оцінюються в подальшому за амортизованою вартістю. 3.3.6. Згортання фінансових активів та зобов'язань Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 20 000,00 грн. Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх історичною собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. 3.4.2. Подальші витрати Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу. 3.4.3. Амортизація основних засобів Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з урахуванням наступних термінів корисного використання: Машина та обладнання 5 років Будівлі 20 років Споруди – 15 років Передавальні пристрої – 10 років Транспортні засоби – 5 років Інструменти, прилади, інвентар – 4 роки. Інші основні засоби 12 років. Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу. 3.4.4. Нематеріальні активи Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу з використанням щорічної норми. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав. Нематеріальними активами, за умови відповідності вимогам МСФЗ, визнаються: витрати на розвідку запасів корисних копалин: придбання прав на розвідування, на придбання геологічної інформації, на виконання топографічних, геологічних, геохімічних, проектних, геологорозвідувальних, геодезичних та інших досліджень; на розвідування буріння, на взяття зразків проб, на отримання відповідних висновків установ та організацій, на державну експертизу та визначення запасів корисних копалин, на оцінювання технічної здійсненності та комерційної життєздатності видобування корисних копалин. 3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу в попередніх періодах, Товариство сторнує, тоді і тільки тоді, коли змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в

майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання. 3.5. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою вартістю або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати. 3.6. Облікові політики щодо запасів Одиницею обліку запасів є їх найменування. Одиницею обліку готової продукції є найменування та марка. Товариство включає до складу запасів товари та матеріали (в т.ч. будівельні матеріали, запасні частини, паливо, інші), що були придбані та утримуються для використання в ході звичайної діяльності та можуть бути використані для перепродажу, якщо потреба у власному використанні перестала існувати. На дату фінансової звітності запаси оцінюються за найменшою з двох величин: собівартістю чи чистою вартістю реалізації. 3.7. Облікові політики щодо оренди Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. МСФЗ 16 встановлює принципи визнання, оцінки, подання та розкриття інформації про оренду і вимагає, щоб орендарі відображали всі договори оренди з використанням єдиної моделі обліку в звіті про фінансовий стан, аналогічно порядку обліку, передбаченому в МСБО 17 для фінансової оренди. Стандарт передбачає два звільнення від визнання для орендарів - щодо оренди активів з низькою вартістю (наприклад, персональних комп'ютерів) і короткострокової оренди (оренди з терміном не більше 12 місяців). На дату початку оренди орендар буде визнавати зобов'язання щодо орендних платежів (зобов'язання з оренди), а також актив, який представляє право користування базовим активом протягом терміну оренди (актив у формі права користування). Орендар визнає витрати на відсотки за зобов'язанням по оренді окремо від витрат по амортизації активу в формі права користування. Згідно з МСФЗ 16 орендар виділяє два види оренди: операційну і фінансову. Крім цього, за МСФЗ 16 розкрито більший обсяг інформації в порівнянні з МСБО 17. МСФЗ 16 набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 р. або після цієї дати. Допускається застосування до цієї дати, але не раніше дати застосування організацією МСФЗ 15. Орендар має право застосовувати даний стандарт з використанням ретроспективного підходу або модифікованого ретроспективного підходу. Перехідні положення стандарту передбачають певні звільнення. Товариство відображає вартість оренди активу за довгостроковим договором згідно з вимогами МСФЗ 16. 3.7. Облікові політики щодо податку на прибуток Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті щодо оподаткованого прибутку за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу. Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою. Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість

відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково. Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

3.8. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

3.8.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність того, що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання. Товариство також створює забезпечення/резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку. Також можуть враховуватися інші об'єктивні фактори, що впливають на розрахунок цього показника. У разі необхідності робиться коригуюча проводка в бухгалтерському обліку згідно даних інвентаризації резерву відпусток.

3.8.2. Виплати працівникам

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

3.8.3. Пенсійні зобов'язання

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

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

3.9.1. Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід – це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників. Товариство отримує основний дохід від торгівлі газом через місцеві (локальні) трубопроводи. При визначенні вартості винагороди за реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариство відповідно до МСФЗ 15, визнає дохід від договорів продажу газу. Товариство визнає дохід від надання вказаних послуг коли задовольняє зобов'язання щодо виконання обіцяної послуги клієнтові, яка може підтверджуватись Актом прийому-передачі наданих послуг. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу. Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань. Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов: а) Товариство передало покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи; б) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами; в) суму доходу можна

достовірно оцінити; г) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та г) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити. Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання коштів. Витрати – це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам. Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів. Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан. Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

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

3.9.3. Операції з іноземною валютою Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій. Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають. Витрати на проценти за кредитами у іноземній валюті визнаються Товариством за курсом на дату нарахування цих процентів. Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу: 31.12.2020 Гривня/1 долар США 23,686200 Гривня/1 євро 26,4220

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

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

4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ Операції, що не регламентовані МСФЗ у Товариства протягом періодів, охоплених цією фінансовою звітністю, відсутні.

4.2. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент

закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості». 4.3. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що: а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним. Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток. Використання різних припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість. 4.4. Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів. 4.5. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів Відносно фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю Товариство на кожен звітну дату визначає рівень кредитного ризику. Товариство визнає резерв для очікуваних кредитних збитків за фінансовими активами, які оцінюються за амортизованою вартістю, у розмірі очікуваних кредитних збитків за весь строк дії фінансового активу (при значному збільшенні кредитного ризику та для кредитно-знецінених фінансових активів) або 12-місячними очікуваними кредитними збитками. Очікувані кредитні збитки відображають власні очікування Товариства щодо кредитних збитків. 5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ ПОДАНІ У ФІНАНСОВИХ ЗВІТАХ 5.1 Розкриття інформації щодо інших доходів та витрат Найменування показника Доходи Витрати 1 2 3 А. Інші операційні доходи і витрати Операційна оренда активів - - Операційна курсова різниця - - Реалізація інших оборотних активів 29 909 29 319 Штрафи, пені, неустойки 18 610 Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного - - призначення Інші операційні доходи і витрати 296 6 007 у тому числі: Х - відрахування до резерву сумнівних боргів непродуктивні витрати і втрати Х - Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в: асоційовані підприємства дочірні підприємства - - спільну діяльність - - В. Інші фінансові доходи і витрати - - Дивіденди - Х Проценти Х 6 396 Фінансова оренда активів - - Інші фінансові доходи і витрати 7 592 Г. Інші доходи і витрати - - Реалізація фінансових інвестицій - - Доходи від об'єднання підприємств - - Результат оцінки корисності - - Неопераційна курсова різниця - - Безоплатно одержані активи - Х Списання необоротних активів Х 119 Інші доходи і витрати - - 5.2. Збитки від непоточних активів, утримувані для продажу. Станом на 31.12.2020 рік Товариство не має непоточних активів, утримуваних для продажу. 5.3. Нематеріальні активи Нематеріальні активи у товариства відсутні. 5.4. Основні засоби та капітальні інвестиції За 2020 рік та у попередній період відбулись наступні зміни в балансовій вартості основних засобів Товариства: Амортизація нараховується із застосуванням наступних методів у розрізі груп: Групи основних засобів Залишок на початок року Надійшло за рік Переоцінка

914 378,35 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "САНТ ГАЛЕН ХОЛДІНГ", Код ЄДРПОУ:39070871, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 03069, місто Київ, ВУЛИЦЯ КІРОВОГРАДСЬКА, будинок 38/58 Б, офіс 4, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 312 498,40 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СУЧАСНЕ ПАРТНЕРСТВО", Код ЄДРПОУ:39252609, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01013, місто Київ, ВУЛИЦЯ ПРОМИСЛОВА, будинок 4/7, офіс 45, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 3 883 123,65 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕНДІ-ІНВЕСТ", Код ЄДРПОУ:40359144, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01010, місто Київ, ВУЛИЦЯ МОСКОВСЬКА, будинок 29А, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 139 999,85 Керівник Головний бухгалтер Голова правління – ПІДЛУЖНА МАЛЬВІНА МИХАЙЛІВНА (Наказ № 340-к) Головний бухгалтер – ШТУГЛИНЕЦЬ НАТАЛЯ ОЛЕКСАНДРІВНА (Наказ № 129-к) Інших пов'язаних сторін Товариство не має. Операції з пов'язаними сторонами окрім нарахування та виплати заробітної плати в рамках звичайної господарської діяльності не проводилося. 6.2. Цілі та політики управління фінансовими ризиками Управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків. Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими 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. До таких фінансових ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Політика з управління ризиками орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками. 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. З кінця 2019 року розпочалося поширення нового коронавірусу, який отримав назву COVID-19, здатного викликати важкі наслідки, що призводять до загибелі людини. На кінець 2019 року Всесвітня організація охорони здоров'я повідомляла про обмежене число випадків зараження COVID-19, але 31 січня 2020 року оголосила надзвичайну ситуацію в області охорони здоров'я, а 13 березня 2020 року - про початок пандемії з зв'язку зі стрімким поширенням COVID-19 в Європі та інших регіонах. Заходи, що вживаються по всьому світу з метою боротьби з поширенням COVID-19, призводять до необхідності обмеження ділової активності, що впливає на попит на енергоресурси, нерухомість та іншу продукцію Українського виробництва, а також до необхідності профілактичних заходів, спрямованих на запобігання поширенню інфекції. На тлі цих подій відбулося істотне падіння фондових ринків, скоротилися ціни на сировинні товари, зокрема, істотно знизилася ціна нафти, відбулося ослаблення української гривні до долара США і Євро, і підвищилися ставки кредитування для багатьох компаній, що розвиваються. Незважаючи на те, що, на момент випуску даної фінансової звітності ситуація все ще знаходиться в процесі розвитку, і Товариство дотримується принципу безперервності, представляється, що негативний вплив на світову економіку і невизначеність щодо подальшого економічного зростання можуть в майбутньому негативно позначитися на фінансовому становищі і фінансових результатах Товариства. Керівництво Товариства уважно стежить за ситуацією і реалізує заходи щодо зниження негативного впливу зазначених подій на Товариство. 6.2.1. Кредитний ризик Товариство дотримується вимог щодо виконання значних правочинів, мінімальний

розмір якого становить 10% вартості активів, відповідно до статті 70 Закону України «Про акціонерні товариства». Кредитний ризик являє собою ризик фінансового збитку для Товариства в результаті невиконання клієнтом або контрагентом за фінансовим інструментом своїх зобов'язань за договором. Кредитний ризик виникає, переважно, у зв'язку з дебіторською заборгованістю, і цей ризик є для Товариства суттєвим. Балансова вартість фінансових активів являє собою максимальний рівень кредитного ризику.

6.2.2. Ринковий ризик Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти. Ринковий ризик полягає у тому, що зміни ринкових цін, таких як валютні курси, процентні ставки і курси цінних паперів впливають на доходи або на вартість фінансових інструментів. Видами ринкового ризику є також валютний та процентний ризики. Товариство не має операцій та залишків у валюті іншій ніж гривня, тому не має суттєвих ризиків пов'язаних з операціями в іноземній валюті. Зміни процентних ставок впливають на фінансові інструменти шляхом зміни майбутніх грошових потоків за ними (для заборгованості за плаваючою ставкою) або зміни їх справедливої вартості (для інструментів з фіксованою ставкою). Товариство не має банківських кредитів чи інших запозичень із плаваючою ставкою. Товариство має довгострокові активи у вигляді дебіторської заборгованості із пов'язаними особами, оцінюваних за справедливою вартістю із застосуванням ефективного (умовного) відсотка. Зміни в очікуванні щодо періоду очікування погашення довгострокової дебіторської заборгованості впливають на балансову вартість довгострокової заборгованості.

6.2.3. Ризик ліквідності Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Ризик ліквідності показує чи може Товариство виконати свої фінансові зобов'язання шляхом поставки грошових коштів чи іншого фінансового активу. Управлінський персонал здійснює контроль за поточною ліквідністю, наскільки це можливо, для виконання зобов'язань по мірі настання строків їх погашення, як у звичайних умовах, так і у надзвичайних ситуаціях.

6.3. Управління капіталом Політика Товариства управління капіталом передбачає підтримку стабільного рівня капіталу з метою забезпечення належної довіри з боку інвесторів, кредиторів та інших учасників ринку, а також для забезпечення сталого розвитку господарської діяльності у майбутньому, тобто безперервності діяльності Товариства. Управлінський персонал намагається підтримувати баланс між доходністю, яку можна досягти, та перевагами і стабільністю, які забезпечує стійка позиція капіталу. Протягом звітного періоду, що закінчився 31 грудня 2020 року, не було змін у підході Товариства до управління капіталом.

6.4. Події після Балансу Згідно МСБО 10 подіями після звітного періоду є сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності. МСБО 1 «Подання фінансових звітів» визначає необхідне розкриття інформації про події або обставини, які можуть виникати після звітного періоду, якщо:

- фінансова звітність складена не на основі припущення безперервності (Фінансова звітність Товариства, що аналізується, формується з дотриманням принципів обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної собівартості, єдиного грошового вимірника (гривні));
- управлінський персонал обізнаний із суттєвою невизначеністю, пов'язаною з подіями або умовами, які породжують значний сумнів щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність безперервно. Керівництво Товариство не передбачає (навіть повністю виключає) можливість виникнення таких обставин;
- дата випуску фінансової звітності за звітний період, що закінчився станом на 31 грудня 2020 року, та затвердження її керівником є 01.02.2021 року.
- Управлінський персонал Товариства вважає, що після звітного

періоду до дати затвердження фінансової звітності не відбулось суттєвих подій, які могли б вплинути на показники фінансової звітності за 2020 рік. Голова правління Підлужна М.М. Головний бухгалтер Штуглицець Н.О.