

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ

Титульний аркуш

22.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 01/22/04

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Тимош Василь Іванович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|---|
| 1. Повне найменування емітента | Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 03362755 |
| 4. Місцезнаходження | 46010, Тернопільська, д/н, м. Тернопіль, вул. Поліська, 1 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | 0352 250658, 223875 |
| 6. Адреса електронної пошти | ter_naftoproduct@wog.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | жоден із зазначених |
| 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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | ДУ "АРІФРУ", 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/АРА |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://tnp.ternopil.ua/?info>

23.04.2020

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	X
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	X
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента:	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
інформація про наглядову раду	X
інформація про виконавчий орган	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
повноваження посадових осіб емітента	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	

- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі | X |
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | X |
 - 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
 - 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
 - 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
 - 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
 - 5) інформація про собівартість реалізованої продукції
 - 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | X |
26. Інформація вчинення значних правочинів
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
29. Річна фінансова звітність | X |
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) | X |
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації | X |
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки

Річний звіт емітента не затверджено в зв'язку із тим, що чинна наглядова рада не має таких повноважень. Тому дане питання буде винесене на затвердження загальних зборів акціонерів.

Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності не розкрита, так як ліцензії відсутні

Відомості про участь емітента в інших юридичних особах не розкрито, тому що товариство не є учасником (акціонером) будь-яких інших юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря не розкрита так як така посада відсутня

Інформація про рейтингове агентство не розкрита, тому що Товариство в звітному періоді не користувалось послугами рейтингового агентства, не має діючих договорів з рейтинговими агентствами та не має визначених рейтингів.

Інформація про судові справи емітента не розкрита, у зв'язку з тим, що:

- на початок звітної року відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги на суму 1 та більше відсотків активів станом на початок звітної року, стороною в яких виступає емітент, або його посадові особи;
- відсутні судові справи, провадження за якими відкрито на суму 1 або більше відсотків активів на початок року, стороною в яких виступає емітенту звітному році та відсутні судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році.

Інформація про штрафні санкції емітента не розкрита, тому що в звітному періоді органами державної влади штрафні санкції не накладались.

Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) не розкривається у зв'язку з тим, що засновник (-и) станом на кінець звітної періоду не володіють акціями Товариства.

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. так як такої зміни протягом звітної періоду не було.

Інформацію 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 не розкрита, так як такої зміни протягом звітної періоду не було.

Інформація про облігації емітента, Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, Інформація про похідні цінні папери емітента не розкрита тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію таких цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрита, так як боргових цінних паперів немає

Інформація про придбання власних цінних паперів емітентом протягом року не розкрита, тому що Товариство в звітному році не здійснювало придбання власних акцій.

Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній, тому що Товариство не випускало цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не розкрита, тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію інших цінних паперів.

Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу відсутня, у зв'язку з тим, що в реєстрі власників відсутні працівники, які є власниками акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу Товариства.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами не розкрита, тому що Товариство не здійснювало виплату дивідендів та інших доходів у звітному періоді.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та Інформація про собівартість реалізованої продукції не подається, оскільки Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів діяльності

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, та Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не надається, тому що в звітному періоді рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, рішення про вчинення значних правочинів та правочинів із заінтересованістю не приймалося і значні правочини не вчинялися.

Річну фінансову звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрито, тому що товариство не випускало боргових цінних паперів.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не розкрита, тому що в звітному році такі договори не уклалися (або емітенту невідомо про укладення таких договорів).

Інформація згідно пунктів 36-45 Змісту не розкрита, у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуску іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	дн
3. Дата проведення державної реєстрації	30.12.1996
4. Територія (область)*	61000 - Тернопільська
5. Статутний капітал (грн)	2178600,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб)	7
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна. 68.20, Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту 46.19, Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами 46.71
10. Банки, що обслуговують емітента:	
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Банк інвестицій та заощаджень" м.Київ
2) МФО банку	380281
3) поточний рахунок	UA253802810000000260010034801
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
5) МФО банку	д/н
6) поточний рахунок	д/н
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ	

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

1) найменування	ТЕРНОПІЛЬСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ НАФТОПРОДУКТАМИ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ"
2) місцезнаходження	УКРАЇНА, Тернопільська, 46010, -, м.Тернопіль,, вул.Поліська,1
3) опис	Здано в оренду
1) найменування	ВИГНАНСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ НАФТОПРОДУКТАМИ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ"
2) місцезнаходження	УКРАЇНА, Тернопільська, 48511, Чортківський, село Пастуше, ВУЛИЦЯ Л. УКРАЇНКИ буд. 54
3) опис	Резервуари для пального законсервовано
1) найменування	ЗБАРАЗЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ НАФТОПРОДУКТАМИ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ"
2) місцезнаходження	УКРАЇНА, Тернопільська, 47301, ЗБАРАЗЬКИЙ, ЗБАРАЖ, ЗАВОДСЬКА БУД. 67
3) опис	Здано в оренду
1) найменування	КРЕМЕНЕЦЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ЗАБЕЗПЕЧЕННЮ НАФТОПРОДУКТАМИ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ"
2) місцезнаходження	УКРАЇНА, Тернопільська, 47002, -, Кременець, ВОКЗАЛЬНА буд. 1
3) опис	Не працює
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ	
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ	

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Роботою Товариства керує директор. ПАТ "Тернопільнафтопродукт" складається з таких структурних підрозділів Тернопільське підприємство по забезпеченню нафтопродуктами" (м.Тернопіль, вул.Поліська,1), Вигнанське підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (с. Пастуше, Чортківського району, вул. Л. УКРАЇНКИ,54), Збаразьке підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м.Збараж, вуул.Заводська,67) , Кременецьке підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м.Кременець, вул.Вокзальна,1). Всі підрозділи не є юридичними особами та мають незавершений баланс. Дочірніх підприємств, філій, представництв Товариство не створювало. Інших відокремлених структурних підрозділів у товаристві не має. Товариство планує заключити нові, більш економічно вигідні договори оренди власних виробничих приміщень, що дозволить значно покращити фінансовий стан. Змін в організаційній структурі на протязі звітнього року 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), фонд 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

За звітний період середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) складає 7 осіб, в тому числі 3 особи, які працюють за сумісництвом. Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 4 особи. Фонд оплати праці за звітний період становить 437 тис. грн., у порівнянні з 2018 роком 390 тис. грн. . Кадрова програма емітента спрямована на підвищення рівня кваліфікації працівників, та забезпечення її відповідності операційним потребам. Рівень кваліфікації працівників товариства забезпечується через самоосвіту.

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

Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

товариство не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітнього періоду не надходили.

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

ПАТ "Тернопільнафтопродукт" датою переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності обрало 01.01.2012 року (наказ № 8 від 31.12.2011 р.). Придбані (створені) основні засоби та нематеріальні активи зараховуються на баланс за їх первісною вартістю. Первісна вартість об'єкта основних засобів і нематеріальних активів, створених підприємством, включає прямі витрати на оплату праці, прямі матеріальні витрати, інші витрати, безпосередньо пов'язані зі створенням цього активу та доведенням його до придатного для використання за призначенням стану.

Після первісного визнання об'єкта основних засобів та нематеріального активу його подальший облік здійснюється за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Усі необоротні (матеріальні та нематеріальні) активи підлягають амортизації (крім землі та незавершених капітальних інвестицій). За кожним об'єктом необоротних активів визначається вартість, яка амортизується.

Амортизацію основних засобів підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, який діяв на протязі звітнього року, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Амортизація не нараховується, якщо балансова вартість необоротних активів дорівнює їх ліквідаційної вартості.

Нарахування амортизації основних засобів і нематеріальних активів здійснюється протягом строку корисного використання(експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс). Правила нарахування амортизації та річні норми визначенні в Обліковій політиці підприємства. На протязі року метод амортизації не змінювався.

Перегляд норм та терміну корисного використання підприємство здійснює в разі проведення витрат по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів, яке призводить до вдосконалення активу,

збільшення строку його корисного використання, покращення його первісних властивостей, тобто збільшують майбутню економічну вигоду від його використання. Витрати по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів включаються до їх балансової вартості в момент фактичного їх здійснення.

Малоцінні матеріальні активи амортизуються 100% при введенні в експлуатацію. Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи класифікуються наступним чином:

- будівлі, споруди та передавальні пристрої;
- машини та обладнання;
- транспортні засоби;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі);
- інші основні засоби;
- малоцінні необоротні матеріальні активи.

Придбані та вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. В бухгалтерському обліку і звітності запаси відображаються за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. При вибутті запасів їх оцінка відбувається за методом ФІФО (собівартості перших за часом надходження запасів) і була незмінною в звітному році. При обліку незавершеного виробництва включаються прямі витрати та виробничо-накладні витрати. Дебіторська заборгованість відображається за реальною вартістю. Дохід від реалізації продукції визначається у відповідності з методом нарахувань при відвантаженні продукції. Дохід зменшується на суму знижок та природних втрат. Основні засоби відображені у звітності за фактичною собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

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

Основними видами послуг, які надає підприємство, є надання послуг по здаванні в оренду незадіяних необоротних активів, а саме приміщень та майна нафтобаз та автозаправних станцій, автотransпортних засобів. Чистий дохід (виручка) за звітний період складає 2171 тис. грн. Товариство здає в оренду як адміністративно-господарські приміщення так і приміщення нафтобаз та автозаправних станцій разом з основними засобами. Сезонність на роботу підприємства впливу не має, оскільки заключні договори мають довгостроковий характер і розмір орендної плати не залежить від пори року.

Основні ризики - збільшення вартості енергоресурсів (електроенергія, газ), покупних матеріалів, які використовуються у господарській діяльності, зростання рівня цін внаслідок інфляції. Заходи щодо зменшення ризику в діяльності емітента - зменшення матеріаломісткості виробництва, впровадження нових технологій для зменшення витрат енергоносіїв. Заходами щодо зменшення ризику підприємства є дотримання вимог чинного законодавства щодо природоохоронної діяльності, екологічної та техногенної безпеки. Послуги підприємство реалізує як місцевим споживачам так і іногороднім згідно заключених довгострокових угод. Сировину та матеріали для власних потреб підприємство постачає як у місцевих постачальників так і іногородніх, керуючись принципом співвідношення "ціна-якість". Особливості стану розвитку є покращення стану розрахунків орендарів за отримані ними послуги, надані Товариством. У зв'язку з специфічними видами діяльності Товариство нові технології не застосовує. Основними конкурентами емітента в наданні послуг є підприємства, які мають власні резервуари для зберігання нафтопродуктів і можуть надавати їх в оренду, а саме ПП "Укр-Петроль", ТОВ "Калина-Тернопіль", ТОВ "Альфа-Тернопіль", ТОВ "Спектр-Петроліум". Основними покупцями послуг виступають ТОВ "Континент Нафто Трейд" (м.Луцьк), ТОВ "Золотий екватор" (м.Луцьк), ПП Маліновський (м.Бучач), ТОВ "Нива-прем'єр", ПП Венгринюк П.Р. (м.Тернопіль), ПП Ріполовський О.Р. (м.Збараж). Основними конкурентами підприємства на ринку оптової торгівлі нафтопродуктами є ТОВ "Золотий Екватор", (м.Луцьк), ТОВ "Континент Нафто Трейд" (м.Луцьк), ТОВ "Альянс Холдинг" (м.Київ), ПП "ОККО Нафтопродукт" (м.Львів), ТОВ "Автотехсервіс" (м.Тернопіль), ТОВ "ВОГ Рітейл" (м.Луцьк)

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

У 2014 р. надійшло основних засобів на загальну суму 268 тис.грн. в т.ч. будинки та споруди 16 тис.грн,

машини та обладнання 252 тис. грн.. вибуло основних засобів первісною вартістю 31 тис. грн, в т.ч. машини та обладнання 27 тис. грн, транспортні засоби 4 тис. грн.

У 2015 р. надійшло машин та обладнання 162 тис. грн, вибуття основних засобів не було.

У 2016 р. надійшло основних засобів на суму 201 тис. грн, в т.ч. будинки, споруди та передавальні пристрої 30 тис. грн, машини та обладнання 171 тис. грн. Вибуло основних засобів первісною вартістю 27 тис. грн, в т.ч. будинки, споруди та передавальні пристрої 18 тис. грн, машини та обладнання 2 тис. грн, інші основні засоби 7 тис. грн.

У 2017 р. надійшло основних засобів на суму 312 тис. грн, в т.ч. будинки, споруди та передавальні пристрої 26 тис. грн, машини та обладнання 247 тис. грн, інші необоротні матеріальні активи 39 тис. грн. Вибуло основних засобів на суму 607 тис. грн, а саме будинки, споруди та передавальні пристрої 431 тис. грн, машини та обладнання 165 тис. грн, інші необоротні матеріальні активи 4 тис. грн.

У 2018 р. надійшло основних засобів на суму 837 тис. грн, в т.ч. будинки, споруди та передавальні пристрої 499 тис. грн, машини та обладнання 331 тис. грн. Вибуло основних засобів на суму 2 тис. грн.

У 2019 р. надійшло основних засобів на суму 492 тис. грн, в т.ч. будинки, споруди та передавальні пристрої 288 тис. грн, машини та обладнання 204 тис. грн.

Товариство не планує значних придбань або інвестицій.

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, методи фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Первісна вартість основних засобів станом на початок року складає 11231 тис. грн. . а саме:

будинки, споруди та передавальні пристрої 8046 тис. грн. машини та обладнання 2172 тис. грн, транспортні засоби 134 тис. грн, інструменти, прилади. інвентар 7, інші основні засоби 687 тис. грн, інші необоротні матеріальні активи 185 тис. грн

Знос основних засобів становить 7899 тис. грн, а саме:

будинки, споруди та передавальні пристрої 5482 тис. грн. машини та обладнання 1445 тис. грн, транспортні засоби 134 тис. грн, інструменти, прилади. інвентар 6, інші основні засоби 678 тис. грн, інші необоротні матеріальні активи 154 тис. грн

Ступінь зносу основних засобів становить 70.3 %, а саме:

будинки, споруди та передавальні пристрої 68,1 %. машини та обладнання 66,5 %, транспортні засоби 100 тис. грн, інструменти, прилади. інвентар 85,7%, інші основні засоби 98,7 % тис. грн, інші необоротні матеріальні активи 83,2 %

Первісна вартість основних засобів станом на кінець року складає 11634 тис. грн. . а саме:

будинки, споруди та передавальні пристрої 8336 тис. грн. машини та обладнання 2365 тис. грн, транспортні засоби 74 тис. грн, інструменти, прилади. інвентар 49, інші основні засоби 626 тис. грн, інші необоротні матеріальні активи 184 тис. грн

Знос основних засобів становить 8312 тис. грн, а саме:

будинки, споруди та передавальні пристрої 5790 тис. грн. машини та обладнання 1605 тис. грн, транспортні засоби 74 тис. грн, інструменти, прилади. інвентар 49, інші основні засоби 626 тис. грн, інші необоротні матеріальні активи 168 тис. грн

Ступінь зносу основних засобів становить 71,4 %, а саме:

будинки, споруди та передавальні пристрої 69,5 %. машини та обладнання 67,9 %, транспортні засоби 100 %, інструменти, прилади. інвентар 100 %, інші основні засоби 100 %, інші необоротні матеріальні активи 91,3 %

Основні засоби знаходяться на території усіх підрозділів Товариства та утримуються за рахунок власних коштів. З метою дотримання безпечних умов функціонування основних засобів Товариство достатню увагу приділяє екологічним питанням. В даний час в розроблено ПЛАСи (план локалізації аварійних ситуацій) , проводиться постійний моніторинг стану викидів небезпечних речовин в повітря внаслідок зберігання нафтопродуктів. Основні засоби задіяні на підприємстві 98,7 %.

Зміни у вартості основних засобів обумовлені надходженням та вибуттям основних засобів та нарахованою амортизацією.

За звітний період нараховано амортизації 477 тис. грн.

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів - кліматичні умови. Методи фінансування - власні кошти, при необхідності залучення кредитів. Проведення капітальних ремонтів прогнозується розпочати в квітні-травні поточного року та завершити у вересні-жовтні. Дані роботи дозволять покращити безпеку зберігання нафтопродуктів, покращити якість обслуговування споживачів та умови праці. Екологічних

наслідків дані роботи не матимуть. Виробничі потужності від проведення даних капіталовкладень не зміняться. Товариство основних засобів не орендує, а здає в оренду (об'єкти нерухомості): Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" - нежитлове приміщення та майно за адресою м. Тернопіль, вул. 15 квітня, 2а; Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" - нежитлове приміщення та майно за адресою смт. В.Березовиця, вул. Микулинецька, 127; Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" - нежитлове приміщення та майно за адресою м.Збараж, вулиця Грушевського, 94; Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" - нежитлове приміщення площею 81,3 кв.м. та майно за адресою с. Мислова Під волочиського району, вулиця Бойчука, 1Б; Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" адміністративні та виробничі приміщення за адресою м.Тернопіль, вул.Поліська, 1 Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" адміністративні та виробничі приміщення за адресою м.Збараж, вул.Заводська, 67 Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" адміністративні та виробничі приміщення за адресою Чортківський район с.Пастуше, вул.Л.Українки, 54 Товариству з обмеженою відповідальністю "ВОГ РИТЕЙЛ" -нежитлове приміщення площею 5 кв.м. (м. Монастирище, вулиця Шевченка, 1; Приватному підприємцю Криворучко Іван Петрович. - нежитлове приміщення площею 103,4 кв.м. за адресою смт. В.Березовиця, вул. Микулинецька, 127;

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

Істотними проблемами, які впливають на діяльність емітента є нестабільність економічної та податкової політики в державі, високий рівень інфляційних процесів, відсутність гарантованої платоспроможності замовників, високі ціни на енергоносії та паливо, високі ставки податків до місцевого і державного бюджетів. Значною проблемою є також відсутність достатньої кількості кваліфікованих спеціалістів. Фінансовий стан товариства буде в значній мірі залежати від купівельної спроможності населення, яка не є стабільною, особливо в період економічних змін у державі. Вивчаються фактори можливого впливу на розвиток підприємства: зміни цін на нафтопродукти та сировини, що використовується на підприємстві, враховується вплив вартості енергоносіїв, та можливість зменшення їх для забезпечення конкурентоспроможності та збільшення її рентабельності.

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

Товариство існує виключно за рахунок надходжень від оптової торгівлі нафтопродуктами, надання послуг по оренді майна та транспортних засобів. Отримання цих коштів дозволить забезпечити необхідні потреби для фінансування усіх операційних витрат. Товариство в звітному періоді кредитами не користувалося.

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

ПАТ "Тернопільнафтопродукт" не виконаних зобов'язань по укладених договорах не має. "Портфель" замовлень договорів на найближчий час відсутній.

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)

ПАТ "Тернопільнафтопродукт" планує на найближчий період поліпшити фінансовий стан. Для цього планується переглянути діючі і заключити нові угоди на поставку нафтопродуктів, переглянути розміри орендної плати по зданих в оренду автозаправних станціях, розробити нові, економічно обгрунтовані, розміри плати за зберігання нафтопродуктів. Поряд з цим вивчаються фактори можливого впливу на розвиток підприємства: зміни цін на нафтопродукти та сировини, що використовується на підприємстві, враховується вплив вартості енергоносіїв, та можливість зменшення їх для забезпечення конкурентоспроможності та збільшення її рентабельності.

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

Дослідження і розробки протягом звітного року не проводились.

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

Позови до Товариства і Товариством не виставлялись. Податковими пільгами підприємство не користувалося.

В звітному році викуп власних акцій Товариством не здійснювалось. Державних замовлень товариство в звітному році не мало. Підприємство не входить до будь-яких об'єднань. Орендованих основних засобів та засобів невиробничого призначення не має. Товариство в звітному році облігацій не емітувало. Обмежень на майно не має. Зобов'язань за цінними паперами публічне акціонерне товариство немає. В асоціації, корпорації, консорціуми, концерни, інші об'єднання товариство не входить. Процентних, дисконтних, цільових облігацій чи інших цінних паперів не випускало.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий орган	Виконавчим органом Товариства є Директор. Зміни у структурі виконавчого органу не відбувалися. Директором Товариства є Тимош Василь Іванович.	Зміни у структурі виконавчого органу не відбувалися. Директором Товариства є Тимош Василь Іванович.
Наглядова рада	Голова Наглядової ради та члени Наглядової ради	Товариство з обмеженою відповідальністю Науково-виробничий центр "Євродім" Голова наглядової ради Рудецька Оксана Ярославівна Член Наглядової ради Кравченко Олена Миколаївна Член Наглядової ради
загальні збори акціонерів	дн	акціонери товариства

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*	Директор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Тимош Василь Іванович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	-
4) рік народження**	1962
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	35
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	Філія "Тернопільське підприємство по забезпеченню нафтопродуктами", директор., 03481566, -
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	26.05.2011, до відкликання загальними зборами акціонерів
9) опис	Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалася.

Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає.

Загальний стаж роботи 35 р.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має

Інші посади, які обіймала особа протягом останніх 5 років:: директор. ПАТ "Тернопільнафтопродукт"

Зміни на посаді протягом звітного року не відбувались.

1) посада*	Головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Гриб Людмила Михайлівна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	-
4) рік народження**	1976
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	16
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТзОВ "ВОГ Рітейл" бухгалтер., 37821544, -
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	18.04.2016, безстроково
9) опис	Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалася.. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає.

Загальний стаж роботи 16 років.

Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Інші посади, які обіймала особа протягом останніх 5 років ТзОВ "ВОГ Рітейл" бухгалтер, ПАТ "Тернопільнафтопродукт" головний бухгалтер..

Змін на даній посаді протягом звітного періоду не було.

1) посада*	Член Наглядової ради - акціонер товариства
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Рудецька Оксана Ярославівна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	-
4) рік народження**	1980

5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	18
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТзДВ "Континіум-Траст-компані", юрисконсульт., 13368948, -
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.11.2014, 3 роки
9) опис	На даний час займає посаду старшого юрисконсультанта ТзОВ "Континіум" (13368948), яке знаходиться за адресою: м. Луцьк, вул. Кременецька, 38. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалася . Загальний стаж роботи 18 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Посадова особа є акціонером товариства. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх 5 років: завідувач сектору по роботі з нерезидентами юридичного департаменту ТОВ "Континіум" Змін на даній посаді протягом звітного періоду не було.
1) посада*	член Наглядової ради - акціонер товариства
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кравченко Олена Миколаївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	-
4) рік народження**	1981
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	16
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	завідувач сектору по роботі з нерезидентами юридичного департаменту ТОВ "Континіум", 13368948, -
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.11.2014, 3 роки
9) опис	Обіймає посаду : завідувач сектору по роботі з нерезидентами юридичного департаменту ТОВ "Континіум" код 13368948 (місцезнаходження: м. Луцьк, вул. Кременецька, 38) Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалася . Загальний стаж роботи 16 років. Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Посадова особа є акціонером товариства. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх 5 років: завідувач сектору по роботі з нерезидентами юридичного департаменту ТОВ "Континіум" Змін на даній посаді протягом звітного періоду не було.
1) посада*	Голова Наглядової ради - акціонер товариства
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Науково-виробничий центр "Євродім"
3) ідентифікаційний код юридичної особи	30220130
4) рік народження**	0
5) освіта**	-
6) стаж роботи (років)**	0

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код -, -, д/н
юридичної особи та посада, яку займав**

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано 21.11.2014, 3 роки
(призначено)

9) опис

Винагорода в грошовій та в натуральній формах
посадовій особі емітента не виплачувалася. Посадова
особа є акціонером товариства.

Змін на посаді протягом звітного періоду не було.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Найменування та ідентифікаційний код юридичної особи – емітента	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
директор	Тимош Василь Іванович	Тимош Василь Іванович,-	10	0,000115	10	0
головний бухгалтер	Гриб Людмила Михайлівна	Гриб Людмила Михайлівна,-	0	0,000000	0	0
Член Наглядової ради	Рудецька Оксана Ярославівна	Рудецька Оксана Ярославівна,-	9	0,000103	9	0
член Наглядової ради	Кравченко Олена Миколаївна	Кравченко Олена Миколаївна,-	1	0,000011	1	0
Член наглядової ради	Товариство з обмеженою відповідальністю Науково-виробничий центр "Євродім"	Товариство з обмеженою відповідальністю Науково-виробничий центр "Євродім",30220130	1668130	19,142224	1668130	0
Усього			1668150	19,142454	1668150	0

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Зміст інформації:

Винагороди або компенсації не виплачувалися

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Основною стратегією Товариства на поточний рік є стабілізація фінансового стану. В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. Для Емітента необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства.

Товариство і надалі планує продовжувати здійснення своїх господарської діяльності у обраному напрямку, сумлінно дотримуючись вимог діючого законодавства та положень укладених договорів.

Виробнича програма на 2020 рік не передбачає змін номенклатури послуг, розширення виробництва та реконструкції тощо.

Плани на перспективу розвитку відсутні.

2. Інформація про розвиток емітента

Свою діяльність публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт" розпочало на основі діючого ще з 1986 року Тернопільського обласного управління "Держкомнафтопродукт". В подальшому дане управління було реорганізовано в обласну виробничо-комерційну фірму "Тернопільнафтопродукт" та орендне підприємство "Тернопільнафтопродукт". 26 грудня 1996 року на основі наказу регіонального відділення Фонду Державного майна України по Тернопільській області № 1566 орендне підприємство "Тернопільнафтопродукт" було реорганізовано у відкрите акціонерне товариство згідно з Законом України "Про господарські товариства". Відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів відкритого акціонерного товариства "Тернопільнафтопродукт" від 26.05.2011 року назву товариства змінено на Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт".

Роботою Товариства керує директор. ПАТ "Тернопільнафтопродукт" складається з таких структурних підрозділів Тернопільське підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м. Тернопіль, вул. Поліська, 1), Вигнанське підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (с. Пастуше Чортківського району, вул. Л. Українки, 54), Збаразьке підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м. Збараж, вул. Заводська, 67), Кременецьке підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м. Кременець, вул. Вокзальна, 1). Всі підрозділи не є юридичними особами та мають незавершений баланс. Дочірніх підприємств, філій, представництв Товариство не створювало. Інших відокремлених структурних підрозділів у товаристві не має. Товариство планує заключити нові, більш економічно вигідні договори оренди власних виробничих приміщень, що дозволить значно покращити фінансовий стан. Змін в організаційній структурі на протязі звітного року не було.

Основними видами послуг, які надає підприємство, є надання послуг по здавання в оренду незадіяних необоротних активів, а саме приміщень та майна нафтобаз та автозаправних станцій, оптова торгівля нафтопродуктами, надання послуг по проведенню лабораторних аналізів якості нафтопродуктів сертифікованою лабораторією.

Товариство здає в оренду як адміністративно-господарські приміщення так і приміщення нафтобаз та автозаправних станцій разом з основними засобами. Сезонність на роботу підприємства впливу не має, оскільки укладені договори мають довгостроковий характер і розмір орендної плати не залежить від пори року. Основні ризики - збільшення вартості енергоресурсів (електроенергія, газ), покупних матеріалів, які використовуються у господарській діяльності, зростання рівня цін внаслідок інфляції. Послуги підприємство реалізує як місцевим споживачам так і іногороднім згідно укладених довгострокових угод. Сировину та матеріали для власних потреб підприємство купує як у місцевих постачальників так і іногородніх, керуючись принципом співвідношення "ціна-якість". Особливості стану розвитку є покращення стану розрахунків орендарів за отримані ними послуги, надані Товариством. У зв'язку з специфічними видами діяльності Товариство нові технології не застосовує. Основними конкурентами емітента в наданні послуг є підприємства, які мають власні резервуари для зберігання нафтопродуктів і можуть надавати їх в оренду, а саме ПП "Укр-Петроль", ТОВ "Альфа-Тернопіль", ТОВ "Спектр-Петроліум". Основними покупцями послуг виступають ТОВ "БОГ Ритейл" (м. Луцьк), ТзОВ "Імпорт Транс Сервіс" (м. Луцьк). Основними конкурентами підприємства на ринку оптової торгівлі нафтопродуктами є ПП "ОККО Нафтопродукт" (м. Львів), ТОВ "Автотехсервіс" (м. Тернопіль).

. Змін в організаційній структурі не було.

Товариство вчасно виконує свої зобов'язання перед існуючими контрагентами, державними установами, працівниками. Протягом останніх років стабільно підтримує взаємовигідні господарські відносини з існуючими контрагентами та здійснює пошук і налагодження господарських зв'язків з потенційними майбутніми партнерами.

Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх нормативних актів Товариства. Тип акціонерного товариства - публічне. Товариство є юридичною особою з дня

його державної реєстрації. Товариство створене на невизначений строк.

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

На протязі звітного періоду деривативи не уклалися, правочини щодо похідних цінних паперів не уклалися

Зокрема:

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

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства; - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

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

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах фінансового ринку, в достатній мірі є схильним до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість. Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація [якщо застосовується, то яка саме] щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками: о ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів; о ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою); о ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою; о ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років. Для уникнення кредитного ризику на ТОВАРИСТВІ: 1. Дебіторську заборгованість зменшують шляхом перевірки партнерів, за допомогою правильних формулювань умов контрактів, контролем за розрахунками на підприємстві, листуванням, виставленням претензій і т.п. 2. На Товаристві налагоджені механізми виконання угод, система обліку та контролю, повідомлення контрагента про виконання робіт, терміни поставок. 3. Для повернення дебіторської заборгованості проводиться робота відповідно до розробленого алгоритму впливу на боржника.

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. Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку. Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком. Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Валютні ризики Товариства не виникають у зв'язку з не володінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті. Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових

відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів. Усвідомлюючи значні ризики, пов'язані з коливаннями відсоткових ставок у високоінфляційному середовищі, яке є властивим для фінансової системи України, керівництво Товариства контролює частку активів, розміщених у боргових зобов'язаннях у національній валюті з фіксованою відсотковою ставкою. Керівництво Товариства здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір. У разі зростання відсоткових ризиків Товариство має намір позбуватися боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

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. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозує потоки грошових коштів від операційної діяльності. Під податковим ризиком слід розуміти ймовірність втрат, які може понести Товариство в результаті кон'юнктурної зміни податкового законодавства або в результаті помилок, допущених Товариством при розрахунку податкових платежів. Таким чином, податковий ризик одночасно належить і до групи зовнішніх фінансових ризиків, і до групи внутрішніх ризиків. Податковий ризик включає в себе: о ймовірність додаткових відрахувань до бюджету в результаті незапланованого підвищення податкових ставок; о ймовірність втрат в результаті прийняття податковою службою рішень, що зменшують податкові переваги, тобто дострокове скасування податкових пільг; о значне зростання заборгованості платежів до бюджету, яке зумовлює не тільки штрафні санкції, але й загрозу зупинення податковою міліцією діяльності підприємства, арешту його рахунків, вилучення документації, пов'язаної з господарською діяльністю підприємства, таке інше, що може призвести до ліквідації підприємства; о ймовірність виникнення втрат в результаті податкових помилок, які виникли з вини працівників бухгалтерії. Помилки в податкових розрахунках пов'язані зі значними фінансовими санкціями.

Емітент має схильність до цінових ризиків; схильність емітента до кредитного ризику: емітент не має схильності до кредитного ризику (емітент не має кредитних зобов'язань); схильність емітента до ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків: емітент має схильності до ризику ліквідності/та або ризику грошових потоків.

В діяльності емітента у звітному році були такі фактори ризику, як наявність боргів та збитків, загроза банкрутства.

Крім того, Товариство має політичні та макроекономічні ризики:

- політична нестабільність;
- зниження темпів економічного розвитку;
- зростання інфляції та зниження впевненості споживачів у майбутньому тощо.

Крім того, на фінансово-господарський стан Товариства негативно впливають наступні фактори:

- відсутність державної програми по підтримці та розвитку галузі;
- інвестиційна непривабливість підприємства;
- інтенсивний розвиток малого підприємництва,

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Дотримання принципів корпоративного управління в Товаристві забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документів, внутрішніх положень та наказів. Система відносин корпоративного управління здійснюється відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", Статуту та рішень Загальних зборів акціонерів Емітента, рішень Наглядової ради, Правління. Корпоративне управління Емітента базується на принципі своєчасного розкриття інформації, в тому числі про фінансовий стан, економічні показники, структуру управління з метою забезпечення можливості прийняття зважених рішень його акціонерами.

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

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

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

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

Товариство застосовує практику корпоративного управління, що визначена чинним законодавством України, та не порушує загальноприйняті норми та принципи корпоративного управління.

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

Інформація про дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління, відхилення та причини такого відхилення протягом року не надається, оскільки Товариство немає власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	26.11.2019	
Кворум зборів **	99,006300	
Опис	Позачергові збори акціонерів скликані за ініціативи Наглядової ради. Інших пропозицій та доповнень до порядку денного не поступало. Порядок денний: 1. Про обрання членів лічильної комісії. Затвердження умов Договору із депозитарною установою на надання послуг щодо реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах та надання повноважень лічильної комісії. 2. Про обрання голови та секретаря загальних зборів. 3. Про затвердження порядку проведення та регламенту загальних зборів. 4. Про укладення Товариством значних правочинів. Результати розгляду питань порядку денного: 1. 1. Обрати лічильну комісію в кількості 3 особи, персональним складом: Голова комісії-Стахів Р. Р., член комісії - Жеребець І.В.; член комісії - Новосад Ю. Ф. 2. Затвердити укладений з ПрАТ ФА "СХІД-ІНВЕСТ" Договір про виконання інформаційних операцій щодо проведення емітентом загальних зборів акціонерів № 05/19_Р від 07.11.2019 року щодо реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах та надання повноважень лічильної комісії. 2 Обрати Головою загальних зборів представника акціонера юридичної особи - Ковальчука В.С., секретарем зборів - акціонера Рудецьку О. Я. 3 Затвердити Порядок проведення та регламент роботи загальних зборів акціонерів 4 Товариству укласти значні правочини: договори іпотеки/застави (в тому числі наступної/другої черги) рухомого/нерухомого майна Товариства, що знаходиться за адресами: - о Тернопільська обл., Тернопільський р., смт. Велика Березовиця, вулиця Микулинецька, будинок 127 - о Тернопільська обл., Підволочиський р., с. Мислова, вулиця Бойчука Я., будинок 16 - о Тернопільська обл., Чортківський р., с. Пастуше, вулиця Лесі Українки, будинок 54 - о Тернопільська обл., Збаразький р., м. Збараж, вулиця Заводська, будинок 67 - о Тернопільська обл., м. Тернопіль, вулиця Поліська , будинок 1 для забезпечення виконання зобов'язань:	

	- ТОВ "ВОГ РІТЕЙЛ" (код ЄДРПОУ 37821544) за договором позики (кредиту) на суму основного боргу до 28 000 000,00 доларів США, строком погашення до 180 днів (включно), процентною ставкою 10,0% річних + LIBOR 12М в доларах США та або - ТОВ "ВОГ ТРЕЙД РЕСУРС" (код ЄДРПОУ 42621778) за договором позики (кредиту) на суму основного боргу до 24 500 000,00 доларів США, строком погашення до 1410 днів (включно), процентною ставкою 10,0% річних + LIBOR 12М в доларах США перед Cargill Financial Services International, Inc. (США, при цьому загальна сума заборгованості згідно двох кредитних договорів не повинна перевищувати 28 000 000,00 доларів США. 4.2. Товариству укласти з АТ "АЛЬФА-БАНК" (код ЄДРПОУ 23494714) правочин щодо припинення (розірвання) договорів іпотеки/застави рухомого/нерухомого майна, а саме: - до Іпотечного договору за реєстровим № 702 від 17.02.2015, посвідчений приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Поручник А.Ю., - до Іпотечного договору за реєстровим № 704 від 17.02.2015, посвідчений приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Поручник А.Ю., 4.3. Уповноважити Наглядову раду Товариства, в разі зміни істотних умов правочинів зазначених в підпункті 4.1. даного рішення, зобов'язання за якими забезпечуються майном Товариства, на прийняття рішень щодо погодження змін істотних умов таких правочинів, укладення угод щодо внесення змін до договорів іпотеки/застави (в тому числі наступної/другої черги) рухомого/нерухомого майна Товариства, що забезпечуватимуть такі правочини зі зміненими істотними умовами, та щодо уповноваження осіб на їх укладання/підписання, окрім змін що стосуються суми заборгованості, строку погашення та процентної ставки. 4.4. Уповноважити виконавчий орган Товариства на визначення інших умов договорів іпотеки/застави (в тому числі наступної/другої черги) рухомого/нерухомого майна Товариства, на власний розсуд. Річні збори акціонерів у звітному році не скликалися.
--	--

* Ставиться відмітка 'X' у відповідних графах.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

	Так (*)	Ні (*)
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	д/н	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так (*)	Ні (*)
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	укладення Товариством значних правочинів.	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	не скликалися
У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	дн

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента
Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	3
Членів наглядової ради - представників акціонерів	0
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так (*)	Ні (*)
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (зазначити)	комітети не створені	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності,	дн
а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради	дн

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Товариство з обмеженою відповідальністю Науково-виробничий	Голова наглядової ради		X

центр "Євродім"			
Рудецька Оксана Ярославівна	Член Наглядової ради		X
Кравченко Олена Миколаївна	Член Наглядової ради		X

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень	У 2019 році проведено 1 засідання Наглядової ради, на якому розглянуті наступні питання: 1. Прийняття рішення про проведення позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ", визначення дати і"х проведення. 2. Затвердження порядку денного позачергових загальних зборів акціонерів ПАТ «те нопзльнАетоп одукт». 3. Обрання реєстраційної комісії для реєстрації акціонерів для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ " ТЕРНОП ІЛЬНА ФТОПРО ДУКТ". 4. Визначення дати складення переліку акціонерів, які нають бути повідомлені про проведення загальних зборів та нають право на участь у загальних зборах
--	---

	акціонерів. 5. Визначення дати складення переліку акціонерів, які нають право на участь у загальних зборах ПАТ " ТЕРНОП ІЛЬНАФТОПРО ДУКТ". 6. Затвердження тексту повідомлення про проведення позачергових загальних зборів акціонерів. Затвердження способу надсилання повідомлень акціонеран. 7. Затвердження форми та тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів ПАТ " ТЕРНОП ІЛЬНАФТОПРО ДУКТ". 8. Обрання тинчасової лічильної комісії для підрахунку голосів на загальних зборах. Рішення з питань, які розглядались на засіданнях, приймалися в порядку передбаченому статутом товариства та чинним законодавством, після їх обговорення членами Наглядової ради в межах відповідної компетенції. У ході засідань наглядової ради кожен із членів колегіального органу виконував функції передбачені його повноваженнями посадової особи товариства. Засідання Наглядової ради скликаються Головою Наглядової ради у разі необхідності за власною ініціативою або на вимогу: - члена Наглядової ради Товариства; - Ревізійної комісії; - Правління, Голови або члена Правління; - інших осіб, визначених Статутом Товариства. Вимога про скликання засідання Наглядової ради складається у письмовій формі і подається на ім'я Голови Наглядової ради. Датою надання вимоги вважається дата: - вручення повідомлення під розпис (наручно); - зазначена на відбитку календарного штампа поштової організації, що прийняла повідомлення від відправника. Вимога про скликання засідання Наглядової ради повинна містити: - прізвище, ім'я та по батькові, посаду особи, що її вносить; - підстави для скликання засідання Наглядової ради; - формулювання порядку денного або питання, яке пропонується внести до порядку денного. Вимога має бути підписана особою, що її подає. Засідання Наглядової ради має бути скликане Головою Наглядової ради не пізніше як через 5 (п'ять) робочих днів після отримання відповідної вимоги. На засідання Наглядової можуть бути запрошені: - Голова та члени Правління; - з правом дорадчого голосу Голова та члени Ревізійної комісії;
--	---

	Керівники структурних підрозділів; з правом дорадчого голосу Голова профспілкового органу Товариства. Порядок денний засідання Наглядової ради затверджується Головою Наглядової ради. Про скликання засідань Наглядової ради кожний член Наглядової ради повідомляється не пізніше як за 3 робочі дні до дати проведення засідання. Повідомлення має містити інформацію про дату, час, місце, форму проведення засідання та його порядок денний. Засідання Наглядової ради вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше ніж 3 (три) члена Наглядової ради. Рішення Наглядової ради приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні і мають право голосу, крім випадків, передбачених чинним законодавством, Статутом Товариства та цим Положенням. Кожний член Наглядової ради при голосуванні володіє одним голосом. Всі рішення, прийняті на засіданнях Наглядової ради Товариства, належним чином оформлені протоколами. Протоколи пронумеровані, засвідчені підписами членів Наглядової ради. НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Кожен із членів наглядової ради у діяльності наглядової ради здійснював ефективну роботу при виконанні обов'язків наглядової ради у процесі корпоративного управління товариством та в межах своїх повноважень надавали компетентні рекомендації щодо здійснення такого управління. Кожен із членів наглядової ради є незалежним у процесі прийняття кожного з рішень при виконанні своїх обов'язків у складі колегіального органу. У 2019 році наглядова рада здійснювала свою діяльність на безоплатній основі, при цьому здійснила свою роботу з досягненням поставлених цілей.
--	---

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Виконавчим органом Товариства є Директор. Зміни у структурі виконавчого органу не відбувалися. Директором Товариства є Тимош Василь Іванович.	Виконавчим органом Товариства є Директор. Зміни у структурі виконавчого органу не відбувалися. Директором Товариства є Тимош Василь Іванович. Функціональні обов'язки та повноваження Директора Товариства: 1) без довіреності вступати у цивільні правовідносини від імені Товариства, представляти інтереси Товариства у відносинах з державними органами, господарськими та іншими судами, підприємствами, установами та організаціями та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом; з урахуванням вимог Статуту щодо укладення значних правочинів, самостійно приймати рішення про укладення, правочинів (угод, договорів) на суму, що не перевищує 150 000,00 грн., або її еквіваленту в іноземній валюті за курсом НБУ, за винятком тих правочинів (договорів), прийняття рішення про укладення, яких відноситься до компетенції Наглядової ради незалежно від їх суми; укладати від імені Товариства правочини (договори): розпоряджатися від імені Товариства, відповідно до чинного законодавства і цього Статуту, майном та коштами Товариства, підписувати від імені Товариства угоди та інші фінансові та майнові зобов'язання; відкривати рахунки у фінансово-кредитних установах: поточні, валютні та інші рахунки Товариства, а також рахунки у цінних паперах, особові рахунки тощо; здійснювати керівництво роботою філій, представництв, підрозділів Товариства, забезпечуючи виконання покладених на них завдань та затвердження їх звітів; видавати накази і розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства, та вирішувати інші питання, які доручені йому Загальними зборами акціонерів та/чи Наглядовою радою Товариства; видавати (відміняти) доручення (довіреності) на право виконання дій та здійснення представництва від імені Товариства; придбавати в інтересах Товариства іноземну валюту через банківські установи, які мають відповідну ліцензію; представляти Товариство у відносинах з українськими та іноземними підприємствами, установами, організаціями; розробляти плани господарської діяльності Товариства та виносити їх на затвердження Наглядовій раді; затверджувати штатний розклад, правила внутрішнього трудового розпорядку, посадові інструкції та посадові оклади працівників Товариства, визначати розмір оплати праці, а також матеріального заохочення працівників Товариства; відповідно до трудового законодавства приймати на роботу і звільняти

	працівників Товариства у встановленому порядку, накладати дисциплінарні стягнення, здійснювати заходи щодо морального і матеріального заохочення працівників Товариства; підписувати колективний договір, зміни та Доповнення до нього; встановлювати або затверджувати функціональні обов'язки працівників Товариства з урахуванням вимог чинного законодавства України і Статуту Товариства; приймати рішення про відрядження працівників у тому числі за кордон; забезпечувати дотримання норм чинного законодавства України про працю; утворювати підрозділи, необхідні для виконання цілей та завдань Товариства у межах організаційної структури; організовувати ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві; затверджувати тарифи на надані Товариством послуги; затверджувати та впроваджувати внутрішні нормативні акти Товариства, контролювати їх виконання; приймати рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства;
Опис	У випадку набуття або відчуження Товариством, за рішенням Наглядової ради, корпоративних прав або часток (паїв, акцій) у статутному капіталі інших юридичних осіб від імені Товариства приймати участь в органах управління таких юридичних осіб (у т.ч. у вищих органах управління), від імені Товариства голосувати (приймати участь у голосуванні) щодо питань, які розглядаються органами управління таких юридичних осіб (у т.ч. щодо питань про затвердження статутів таких юридичних осіб), від імені Товариства підписувати статuti таких юридичних осіб, а також підписувати від імені Товариства заяви про вихід зі складу учасників таких юридичних осіб. Здійснювати інші дії в межах своїх повноважень, та вирішувати інші питання, віднесені до його компетенції Статутом або внутрішніми документами Товариства за винятком тих, що входять до компетенції інших органів та посадових осіб Товариства. Протягом звітного року Виконавчий орган здійснював поточне управління Товариством, забезпечував його діяльність, ефективне використання і збереження майна Товариства. Результати роботи виконавчого органу - виконавчий орган здійснював управління щоденною виробничою та господарською діяльністю Товариства для виконання мети та предмету діяльності Товариства, визначену Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Аналіз діяльності виконавчого органу, включаючи зазначення того, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства - діяльність, компетентність та ефективність виконавчого органу

	оцінюється як задовільна та має достатню ефективність для виконання мети та предмету діяльності Товариства.
--	---

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії (осіб)	0
скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?	0

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	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	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення	так
---	------------

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

Які документи 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 (зазначити)	д/н	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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 власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

Скільки разів на рік у середньому 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)	д/н	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

	Так (*)	Ні (*)
З власні ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу	X	
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (вказати)	д/н	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Компанія з обмеженою відповідальністю "ВЕСТ ОЙЛ ГРУП ХОЛДИНГ Б.В."	58923934	75,856995
2	Товариство з обмеженою відповідальністю НВУ "Євродім"	30220130	19,142224

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
8714400	352696	Абз. 2 пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України". Цінні папери власників, які не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.	12.10.2014

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Члени Наглядової ради на загальних зборах обираються фізичні особи з числа акціонерів або їх представників, на строк до наступних річних зборів. Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування. Голова Наглядової ради обирається Загальними зборами акціонерів з числа обраних членів Наглядової ради простою більшістю голосів. Згідно Статуту, прийняття рішення про припинення повноважень голови і членів наглядової ради є виключною компетенцією загальних зборів акціонерів. Відповідно до Статуту, Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Загальні збори можуть в будь-який час та з будь-яких підстав (причин) прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

- " за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- " у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- " у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- " у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Відповідно до Статуту в Товаристві діє одноосібний виконавчий орган - директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

Директор обирається (призначається) Наглядовою радою на строк 3 (три) роки. Наглядова рада вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Директора Товариства, таке припинення (відкликання) здійснюється в порядку передбаченому чинним законодавством та трудовим договором, що укладений з Директором Товариства. Трудовий договір, що укладається з Директором, від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Умови праці Директора встановлюються та затверджуються Наглядовою радою.

Відповідно до Статуту, Повноваження директора Товариства припиняються за рішенням загальних зборів акціонерів. Повноваження директора Товариства достроково припиняються:

1. за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
 2. в разі неможливості виконання обов'язків директора за станом здоров'я;
 3. в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків директора;
- в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим

9) повноваження посадових осіб емітента

Посадові особи товариства наділені повноваженнями які передбачені Статутом товариства та їхніми посадовими обов'язками зокрема.

Голова Наглядової ради організовує роботу Наглядової ради, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені Законом, Статутом та Положенням про Наглядову раду.

Повноваження Наглядової ради відповідно до Статуту:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка та визначення порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного (визначення доцільності внесення до порядку денного Загальних зборів питань, запропонованих акціонерами або виконавчим органом Товариства, за виключенням випадків, коли відповідно до законодавства запропоновані питання вносяться до порядку денного Загальних зборів обов'язково), внесення змін до порядку денного Загальних зборів, інформування акціонерів про проведення Загальних зборів у встановленому чинним законодавством України порядку, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборів за власною ініціативою, на вимогу акціонерів або за пропозицією Виконавчого органу Товариства, подання на розгляд Загальних зборів проектів рішень, пропозицій і рекомендацій з питань порядку денного;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства" і Статутом;
- 8) обрання та припинення повноважень Директора Товариства;

- 9) затвердження умов контракту, який укладатиметься з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди, уповноваження особи на підписання від імені Товариства трудового договору (контракту) з Директором;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Директора від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;
- 11) обрання та припинення повноважень голови та членів інших органів Товариства, окрім випадків передбачених цим Статутом;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства";
- 15) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- 16) вирішення питань про заснування або участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування або участь в інших юридичних особах, про придбання або відчуження корпоративних прав, акцій інших емітентів;
- 17) прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання Товариства до іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується;
- 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 22) надсилання в порядку, передбаченому Законом України "Про акціонерні товариства", пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій;
- 23) погодження основних напрямів діяльності та перспективних планів розвитку Товариства;
- 24) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування, крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами;
- 25) прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, за винятком випадків, передбачених законодавством;
- 26) прийняття рішення про обрання корпоративного секретаря;
- 27) розробка умов договору про злиття (приєднання) або план поділу (виділу, перетворення), підготовка пояснень до таких договорів акціонерам;
- 28) винесення на Загальні збори питання про припинення (злиття, приєднання, поділ, перетворення) або виділ, про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта або розподільчого балансу;
- 29) у випадку участі Товариства у злитті, прийняття рішення про затвердження проекту статуту акціонерного товариства, створюваного в результаті злиття акціонерних товариств, проекту договору про злиття акціонерних товариств, пояснень до умов договору про злиття, схвалення передавального акта, підготовленого комісією з припинення товариства, умов конвертації акцій товариства, що припиняється, в акції товариства, створюваного в результаті злиття, отримання висновку незалежного експерта щодо умов договору про злиття.

ДИРЕКТОР :

До компетенції Директора належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції інших органів Товариства.

Директор Товариства має право:

- 1) діяти без довіреності від імені Товариства, представляти Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами,
- 2) вчиняти від імені Товариства правочини та укладати (підписувати) від імені Товариства будь-які договори (угоди) з урахуванням обмежень щодо змісту та суми договорів (правочинів, угод), які встановлені цим Статутом та внутрішніми документами Товариства.
- 3) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями загальних зборів та наглядової ради;
- 4) відкривати рахунки у банківських установах;

- 5) видавати довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства.,
- 6) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;
- 7) в межах своєї компетенції видавати накази і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;
- 8) у випадку набуття Товариством корпоративних прав або часток (паїв, акцій) у статутному капіталі інших юридичних осіб від імені Товариства приймати участь в органах управління таких юридичних осіб (у т.ч. у вищих органах управління), від імені Товариства голосувати (приймати участь у голосуванні) щодо питань, які розглядаються органами управління таких юридичних осіб (у т.ч. щодо питань про затвердження статутів таких юридичних осіб), від імені Товариства підписувати статuti таких юридичних осіб, а також підписувати від імені Товариства заяви про вихід зі складу учасників таких юридичних осіб.
- 9) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.

Звільнення посадових осіб Товариства здійснюється Загальними зборами акціонерів, окрім випадків звільнення за власним бажанням або відсторонення від обов'язків прямо передбаченим чинним законодавством України.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., подання якого вимагається ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, який є окремою частиною Звіту керівництва.

Відповідальність управлінського персоналу за іншу інформацію

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства. Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за іншу інформацію

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо інформації Звіту про корпоративне управління (пункти 5-9, відповідно до статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок") на основі результатів проведеної перевірки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

На нашу думку інформація Звіту про корпоративне управління, що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Крім того, нами перевірена інша інформація, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826, а саме: 1) посилання на: а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство; б) інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішив застосовувати; в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; 2) якщо Товариство відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1 - пояснення Товариства, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Товариство прийняло рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій; 3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; 4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті

401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, 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 б необхідно було включити до звіту.

Інформація, передбачену Законом України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг» (заповнюється, якщо емітент є фінансовою установою)

-

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Компанія з обмеженою відповідальністю "ВЕСТ ОЙЛ ГРУП ХОЛДИНГ Б.В."	58923934	Нідерланди, 1101, -, Амстердам, вул. Херікербергвег, 238 CM	6610482	75,856995	6610482	0
Товариство з обмеженою відповідальністю НВУ "Євродім"	30220130	Україна, 43000, Волинська, д/н, м.Луцьк, вул. Єршова,1	1668130	19,142224	1668130	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			8278612	94,999220	8278612	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).

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	8714400	2178600,00	Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право: 1) брати участь в управлінні Товариством; 2) отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства згідно чинного законодавства, цього Статуту та внутрішніх положень; 3) отримувати дивіденди; 4) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства; 5) отримувати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства; 6) реалізовувати інші права, встановлені Статутом та чинним законодавством. Акціонери Товариства зобов'язані: 1) дотримуватись Статуту, інших внутрішніх документів Товариства та виконувати рішення загальних зборів, інших органів управління Товариством; 2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі, пов'язані з майновою участю; 3) оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами,	Публічна пропозиція відсутня, здійснювалося приватне розміщення акцій. Акції товариства не допущені до торгів на жодній фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру

			передбаченими Статутом; 4) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; 5) нести інші обов'язки, встановлені цим Статутом та чинним законодавством. Акціонери мають переважне право на придбання розміщуваних Товариством Акцій пропорційно частці, належних їм Акцій у загальній кількості Акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права). Акціонери мають переважне право на придбання Акцій, що пропонуються іншими Акціонерами до продажу третій особі, за виключенням випадків відчуження Акцій афілійованим особам Акціонерів.	
--	--	--	---	--

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
07.07.2011	36/19/1/11	Тернопільське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000127328	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	8714400	2178600,00	100,000000
Опис	Торгівля акціями емітента на біржі не здійснювалась. Обіг цінних паперів здійснюється на внутрішньому позабіржовому ринку. Товариство не має намірів щодо допуску цінних паперів в найближчий час до лістингу. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондовій біржі у звітному році не було. Додаткове розміщення простих іменних акцій товариство у звітному періоді не проводило.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
07.07.2011	36/19/1/11	UA4000127328	8714400	2178600,00	8361704	0	0
Опис	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 немає						

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	3332	3322	0	0	3332	3322
будівлі та споруди	2564	2546	0	0	2564	2546
машини та обладнання	727	760	0	0	727	760
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	41	16	0	0	41	16
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	3332	3322	0	0	3332	3322

Опис

Первісна вартість основних засобів станом на початок року складає 11231 тис. грн. . а саме:
будинки, споруди та передавальні пристрої 8046 тис.грн. машини та обладнання 2172 тис.грн, транспортні засоби 134 тис.грн, інструменти, прилади. інвентар 7, інші основні засоби 687 тис.грн, інші необоротні матеріальні активи 185 тис.грн
Знос основних засобів становить 7899 тис.грн, а саме:
будинки, споруди та передавальні пристрої 5482 тис.грн. машини та обладнання 1445 тис.грн, транспортні засоби 134 тис.грн, інструменти, прилади. інвентар 6, інші основні засоби 678 тис.грн, інші необоротні матеріальні активи 154 тис.грн
Ступінь зносу основних засобів становить 70.3 %, а саме:
будинки, споруди та передавальні пристрої 68,1 %. машини та обладнання 66,5 %, транспортні засоби 100 тис.грн, інструменти, прилади. інвентар 85,7%, інші основні засоби 98,7 % тис.грн, інші необоротні матеріальні активи 83,2 %

Первісна вартість основних засобів станом на кінець року складає 11634 тис. грн. . а саме:
будинки, споруди та передавальні пристрої 8336 тис.грн. машини та обладнання 2365 тис.грн, транспортні засоби 74 тис.грн, інструменти, прилади. інвентар 49, інші основні засоби 626 тис.грн, інші необоротні матеріальні активи 184 тис.грн
Знос основних засобів становить 8312 тис.грн, а саме:
будинки, споруди та передавальні пристрої 5790 тис.грн. машини та обладнання 1605 тис.грн, транспортні засоби 74 тис.грн, інструменти, прилади. інвентар 49, інші основні засоби 626 тис.грн, інші необоротні матеріальні активи 168 тис.грн
Ступінь зносу основних засобів становить 71,4 %, а саме:

будинки, споруди та передавальні пристрої 69,5 %, машини та обладнання 67,9 %, транспортні засоби 100 %, інструменти, прилади Інвентар 100 %, інші основні засоби 100 %, інші необоротні матеріальні активи 91,3 %

Основні засоби знаходяться на території усіх підрозділів Товариства та утримуються за рахунок власних коштів. З метою дотримання безпечних умов функціонування основних засобів Товариство достатню увагу приділяє екологічним питанням. В даний час в розроблено ПЛАСи (план локалізації аварійних ситуацій) , проводиться постійний моніторинг стану викидів небезпечних речовин в повітря внаслідок зберігання нафтопродуктів. Основні засоби задіяні на підприємстві 98,7 %. Зміни у вартості основних засобів обумовлені надходженням та вибуттям основних засобів та нарахованою амортизацією. За звітний період нараховано амортизації 477 тис.грн.

Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснюється прямолінійним методом із застосуванням строків, встановлених для кожного об'єкта основних засобів.

Основні засоби частково перебувають у заставі. Товариство орендованих основних засобів не має, основних засобів невиробничого призначення не має. Фінансової допомоги на зворотній основі ПАТ не має. Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання основних засобів складає близько 98,7 %.. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення діяльності Товариства. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства та його структурних підрозділів- філій. На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. Індексация основних засобів у звітному періоді не проводилася. . Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основним засобам: будівлями і спорудами в середньому 60-80 років, машинами і обладнаннями - 5-8 років, транспортними засобами - 5-10 років, та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	1189	1138
Статутний капітал (тис. грн.)	2179	2179
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	2179	2179

Опис

Вартість чистих активів розрахована за даними

Висновок

Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.

Статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 990 тис.грн. Скоригований статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 990 тис.грн. Порушені вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України. Вимагається зменшення 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	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за векселями (всього)	X	0,00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	330,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0,00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	5159,00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	5489,00	X	X
Опис	Кредитами банку товариство не користувалося. Зобов'язання за цінними паперами ПАТ немає. Зобов'язань за фінансовими інвестиціями ПАТ немає. Фінансової допомоги на зворотній основі товариство немає.			

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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	д/н, 04107, м. Київ, д/н, м.Київ, вул. Тропініна 7 г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 279-65-40, 279-13-25,
Факс	(044) 279-13-22
Вид діяльності	депозитарна діяльність Центрального депозитарію цінних паперів
Опис	Відповідно до чинного законодавства України Публічному акціонерному товариству "Національний депозитарій України" присвоєно статус центрального депозитарію. 1 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було зареєстровано подані Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013 №2092).Депозитарій надає послуги на підставі Договору про обслуговування випусків цінних паперів.Відповідно до укладеного договору депозитарій надає послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів, прийом на зберігання глобального сертифікату цінних паперів Товариства, відкриття та ведення рахунку у цінних паперах, виконання операцій з випуском цінних паперів на підставі розпоряджень Товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Фондове агенство "Схід-Інвест"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	25228595
Місцезнаходження	д/н, 43020, Волинська, д/н, м. Луцьк, вул. Рівненська, 48
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263472
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	0332-77-64-01
Факс	0332-77-64-01, 28-16-38
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Надає послуги щодо відкриття та ведення рахунків у цінних паперах власникам, емітенту та зберіганні цінних паперів на цих рахунках

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Західаудит"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	33539238
Місцезнаходження	д/н, 46024, Тернопільська, д/н, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського,23, прим.71
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АБ № 3620
Найменування державного органу, що видав ліцензію	Аудиторська Палата України

або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.06.2005
Міжміський код та телефон	0352 511941
Факс	511941
Вид діяльності	Професійна діяльність - аудиторська діяльність
Опис	Аудиторські послуги надаються відповідно до укладеного договору щодо проведення щорічного аудиту фінансової звітності.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	УКРАЇНА, 03150, м. Київ, Голосіївський, м.Київ, вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM, DR/000
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР та оприлюднення на фондовому ринку регульованої інформації
Опис	Надання інформаційних послуг на фондовому ринку щодо подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР та оприлюднення на фондовому ринку регульованої інформації

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів*

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	26.11.2019	Позачергові збори акціонерів	72981,64	4256,00	1714,790000	Предмет правочину: укладення договорів іпотеки/застави (в тому числі наступної/другої черги) рухомого/нерухомого майна Товариства, що знаходиться за адресами: • Тернопільська обл., Тернопільський р., смт. Велика Березовиця, вулиця Микулинецька, будинок 127 • Тернопільська обл., Підволочиський р., с. Мислова, вулиця Бойчука Я., будинок 16 • Тернопільська	27.11.2019	http://tnp.ternopil.ua/

					обл., Чортківський р., с. Пастуше, вулиця Лесі Українки, будинок 54 • Тернопільська обл., Збаразький р., м. Збараж, вулиця Заводська, будинок 67 • Тернопільська обл., м. Тернопіль, вулиця Поліська , будинок 1 для для забезпечення виконання зобов'язань: - ТОВ «ВОГ РІТЕЙЛ» (код ЄДРПОУ 37821544) за договором позики (кредиту) на суму основного боргу до 28 000 000,00 доларів США, строком погашення до 180 днів (включно), процентною ставкою 10,0% річних + LIBOR 12М в доларах США та/або - ТОВ «ВОГ ТРЕЙД РЕСУРС» (код ЄДРПОУ 42621778) за договором позики		
--	--	--	--	--	--	--	--

						(кредиту) на суму основного боргу до 24 500 000,00 доларів США, строком погашення до 1410 днів (включно), процентною ставкою 10,0% річних + LIBOR 12М в доларах США перед Cargill Financial Services International, Inc. (США, при цьому загальна сума заборгованості згідно двох кредитних договорів не повинна перевищувати 28 000 000,00 доларів США.		
Опис:	Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах акціонерів- 8278612 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 8278612 шт., "проти" - 0 шт. Статутом ПАТ "Тернопільнафтопродукт" не визначено додаткових критеріїв не передбачених законодавством для віднесення правочинів до значних.							

* Заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

1. Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Західаудит"
2. Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	33539238
3. Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	46024, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23, прим. 71
5. Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	25.05.2017 346/4
6. Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019 - 31.12.2019
7. Думка аудитора	01 - немодифікована
8. Пояснювальний параграф (за наявності)	-
9. Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 02АТ 18.11.2019
10. Дата початку та дата закінчення аудиту	18.11.2019 - 10.04.2020
11. Дата аудиторського звіту	10.04.2020
12. Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	20000,00
13. Текст аудиторського звіту	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСКА ФІРМА "ЗАХІДАУДИТ" 46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23 прим. 71 тел./факс: +38 0352 511941; www.zahidaudit.te.ua; e-mail: zahidaudit@ukr.net код ЄДРПОУ 33539238; п/р UA243223130000026002000021448 в АТ "Укресімбанк" ЗВІТ (ВИСНОВОК) НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ" за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року Адресат Загальні збори акціонерів, Керівництво ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ", Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку РОЗДІЛ 1 "ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ" Думка Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ" (код ЄДРПОУ - 03362755, місцезнаходження: 46010, м. Тернопіль, вул. Поліська, 1), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2019 р., Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 рік, Звіт про рух грошових коштів (за прямим способом) за 2019 рік, Звіт про власний капітал за 2019 рік та Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

	На нашу думку, фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ", що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV щодо складання фінансової звітності. Основа для думки Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ"), та етичними вимогами, що застосовуються в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші етичні обов'язки відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ключові питання аудиту Ключові питання аудиту - це питання, що на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому, ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті додатково. Інша інформація Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності у відповідності до МСФЗ 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 визначення здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має
--	---

	інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності Нашою метою є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, та 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, коли 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; - 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 компанії продовжити безперервну діяльність; - оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. РОЗДІЛ 2 "ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ
--	--

	ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ" Статутний капітал Товариства сформований згідно вимог чинного законодавства України. У відповідності до Статуту товариства, станом на 31.12.2019 року статутний капітал становить 2178600,00 грн. (два мільйони сто сімдесят вісім тисяч шістсот гривень 00 коп.). Станом на 31.12.2019 року статутний капітал сплачений повністю. Вартість чистих активів ПАТ "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ", розрахована відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених Рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004 р., на основі показників Балансу Товариства станом на 31.12.2019 року складає 1189 тис. грн. Внаслідок порівняння вартості чистих активів ПАТ "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ" із розміром статутного капіталу слід зробити висновок, що товариство не виконує вимоги Статті 155 Цивільного кодексу України. В ході аудиту належним чином ідентифіковані та оцінені аудитором ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, у відповідь на які розроблені та виконані належні процедури, в ході виконання яких суттєвих викривлень не виявлено. Виконання вимог, передбачених ч. 4 ст. 75 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514-VI Під час перевірки аудитором не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2019 рік складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства. Під час перевірки аудитором не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності. Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., подання якого вимагається ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV, який є окремою частиною Звіту керівництва. Відповідальність управлінського персоналу за іншу інформацію Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства. Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України "Про аудит фінансової звітності та
--	---

	аудиторську діяльність") посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання. Відповідальність аудитора за іншу інформацію Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо інформації Звіту про корпоративне управління (пункти 5-9, відповідно до статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок") на основі результатів проведеної перевірки. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. На нашу думку інформація Звіту про корпоративне управління, що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Крім того, нами перевірена інша інформація, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826, а саме: 1) посилання на: а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство; б) інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішив застосовувати; в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; 2) якщо Товариство відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1 - пояснення Товариства, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Товариство прийняло рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій; 3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; 4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи
--	--

	існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, 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 б необхідно було включити до звіту. РОЗДІЛ 3 "ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ" Основні відомості про аудитора: Найменування: Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Західаудит" (код ЄДРПОУ 33539238). Місцезнаходження: 46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23, прим. 71; тел./факс: +38 0352 511941; www.zahidaudit.te.ua; e-mail: zahidaudit@ukr.net. Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності: № 3620 від 30 червня 2005 року, розділ Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності". Свідоцтво про відповідність системи контролю якості: № 0692 згідно Рішення Аудиторської палати України № 346/4 від 25.05.2017 року. Перелік аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту: Рішення Аудиторської палати України № 255/1 від 06.09.2012 року. Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0038, видане відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг від 04.07.2013 року № 2088 строком дії з 04.07.2013 по 23.04.2020 рр. Основні відомості про Товариство: Повне найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ". Код за ЄДРПОУ: 03362755. Місцезнаходження: 46010, м. Тернопіль, вул. Поліська, 1. Дата державної реєстрації: 24 червня 1994 року. Основні види діяльності: 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту; 46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами; 47.30 Роздрібна торгівля паливом; 49.41 Вантажний автомобільний транспорт; 77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів. Середня кількість працівників: 7.
--	---

	Відомості про умови договору про проведення аудиту: Договір № 02АТ від 18 листопада 2019 року. Аудиторська перевірка проводилась з "18" листопада 2019 року по "10" квітня 2020 року в бухгалтерії ПАТ "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ". Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є: аудитор Вівчар А.Б. Сертифікат аудитора Серія А № 006780 від 23/12/2010 Директор ПП "Аудиторська фірма "Західаудит", аудитор Салюк Б.Є. Сертифікат аудитора Серія А № 004506 від 26/01/2001 Адреса аудитора 46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23, прим. 71. Дата аудиторського висновку 10 квітня 2020 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.

** Заповнюється емітентами - професійними учасниками ринку цінних паперів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XVI. Твердження щодо річної інформації

Зміст твердження

Річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
26.11.2019	27.11.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ

			коди		
			20	01	01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт"	Дата (рік, місяць, число)	03362755		
Територія		за ЄДРПОУ	6110100000		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	230		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.	за КВЕД	68.20		
Середня кількість працівників, осіб (1)			7		
Адреса, телефон:			46010, Тернопільська, д/н, м. Тернопіль, вул. Поліська, 1 0352 250658		

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

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

На 31.12.2019

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

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	0	0	0
первісна вартість	1001	0	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	255	516	0
Основні засоби	1010	3332	3322	0
первісна вартість	1011	11231	11634	0
знос	1012	(7899)	(8312)	0
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	0	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	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	3587	3838	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	73	72	0
- виробничі запаси	1101	61	60	0
- незавершене виробництво	1102	0	0	0
- готова продукція	1103	0	0	0
- товари	1104	12	12	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,	1125	455	828	0

роботи, послуги				
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	0	1780	0
з бюджетом	1135	26	136	0
- у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	113	1	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	2	23	0
- готівка	1166	0	0	0
- рахунки в банках	1167	2	23	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
- в резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
- в резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
- в резервах незароблених премій	1183	0	0	0
- в інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	669	2840	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	4256	6678	0
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2179	2179	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	2680	2680	0
- емісійний дохід	1411	0	0	0
- накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	34	34	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(3755)	(3704)	0
Неоплачений капітал	1425	0	0	0
Вилучений капітал	1430	0	0	0
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	1138	1189	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	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	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	1530	0	0	0
- резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
- резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	0
- резерв незароблених премій	1533	0	0	0
- інші страхові резерви	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	0	0	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

товари, роботи, послуги	1615	390	184	0
розрахунками з бюджетом	1620	369	330	0
- у тому числі з податку на прибуток	1621	18	20	0
розрахунками зі страхування	1625	1	2	0
розрахунками з оплати праці	1630	13	12	0
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	70	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	13	14	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2332	4877	0
Усього за розділом III	1695	3118	5489	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	4256	6678	0

(1) Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Примітки:

На підприємстві застосовується періодична система обліку запасів, при якій оцінка запасів з метою вибуття відображається в обліку одноразово при формуванні фінансової звітності. Дебіторську заборгованість визнають як актив, якщо існує вірогідність отримання майбутніх економічних вигод і може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи і послуги визнається за актив одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг і оцінюється за ціною реалізації на підставі первинних бухгалтерських документів на відвантаження товарів або продукції, надання послуг.

Керівник

Тимош Василь Іванович

Головний бухгалтер

Гриб Людмила Михайлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
20	01	01
03362755		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

За 2019 р.
Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2171	3176
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестрахування	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	0	0
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
Валовий:			
прибуток	2090	2171	3176
збиток	2095	0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
- зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
- зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	1977	0
- 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	(379)	(267)
Витрати на збут	2150	(6094)	(6286)
Інші операційні витрати	2180	(131)	(33)
- витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
- витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(2456)	(3410)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	2570	3510
- дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	0	0
Втрати від участі в капіталі	2255	0	0
Інші витрати	2270	0	0
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	114	100
збиток	2295	0	0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-20	-18
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	94	82
збиток	2355	0	0

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
--------	--------------	-------------------	--

1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	94	82

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1081	2353
Витрати на оплату праці	2505	437	390
Відрахування на соціальні заходи	2510	96	86
Амортизація	2515	485	437
Інші операційні витрати	2520	4505	3320
Разом	2550	6604	6586

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	8714400	8714400
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	8714400	8714400
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,0108)	0,0094
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,0108)	0,0094
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки:
дн

Керівник

Тимош Василь Іванович

Головний бухгалтер

Гриб Людмила Михайлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
20	01	01
03362755		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 р.
Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	4569	3767
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	75	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2604	3473
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(4564)	(1510)
Праці	3105	(336)	(314)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(96)	(86)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4179)	(4776)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(18)	(2)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(158)	(303)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4003)	(4471)
Витрачання на оплату авансів	3135	0	0
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(72)	0
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	0	0
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	0	0
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	0	0
Інші витрачання	3190	(44)	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(2043)	554
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	97	13
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	0	0
необоротних активів	3260	(603)	(552)
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	(3516)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(506)	(4055)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	2570	3500
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	0	0
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	0	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	0	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	0	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	0	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	0	0
Інші платежі	3390	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2570	3500
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	21	(1)
Залишок коштів на початок року	3405	2	3
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	23	2

Примітки:
дн

Керівник

Тимош Василь Іванович

Головний бухгалтер

Гриб Людмила Михайлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт" за ЄДРПОУ
найменування

Дата (рік, місяць, число)

коди		
20	01	01
03362755		

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)За 2019 р.
Форма № 3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
- зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
- зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
- зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за	3564	0	0	0	0

розрахунками з оплати праці					
- збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
- збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих:					
відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0		0	
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0		0	
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275		X		X
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280		X		X
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на:					
Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки:

Звіт про рух грошових коштів за непрямим методом не заповнено тому, що Товариство надає Звіт про рух грошових коштів

за прямим методом.

Керівник

Тимош Василь Іванович

Головний бухгалтер

Гриб Людмила Михайлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
20	01	01
03362755		

Звіт про власний капітал

За 2019 р.
Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2179	0	2680	34	(3755)	0	0	1138
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	2179	0	2680	34	(3755)	0	0	1138
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	94	0	0	94
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	(43)	0	0	(43)
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	51	0	0	51
Залишок на кінець року	4300	2179	0	2680	34	(3704)	0	0	1189

Примітки:

Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на основі МСФЗ. Статутний капітал Товариства сформований згідно вимог чинного законодавства України.

Керівник

Тимош Василь Іванович

Головний бухгалтер

Гриб Людмила Михайлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (примітки)

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2020 01 01

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ" за ЄДРПОУ 03362755
(найменування)

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА 2019 рік

ПРИМІТКА 1. "ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО"

Свою діяльність публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт" розпочало на основі діючого ще з 1986 року Тернопільського обласного управління "Держкомнафтопродукт". В подальшому дане управління було реорганізовано в обласну виробничо-комерційну фірму "Тернопільнафтопродукт" та орендне підприємство "Тернопільнафтопродукт". 26 грудня 1996 року на основі наказу регіонального відділення Фонду Державного майна України по Тернопільській області № 1566 орендне підприємство "Тернопільнафтопродукт" було реорганізовано у відкрите акціонерне товариство згідно з Законом України "Про господарські товариства". Відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів відкритого акціонерного товариства "Тернопільнафтопродукт" від 26.05.2011 року назву товариства змінено на Публічне акціонерне товариство "Тернопільнафтопродукт".

Роботою Товариства керує директор. ПАТ "Тернопільнафтопродукт" складається з таких структурних підрозділів Тернопільське підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м. Тернопіль, вул. Поліська, 1), Вигнанське підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (с. Пастуше Чортківського району, вул. Л. Українки, 54), Збаразьке підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м. Збараж, вул. Заводська, 67), Кременецьке підприємство по забезпеченню нафтопродуктами (м. Кременець, вул. Вокзальна, 1). Всі підрозділи не є юридичними особами та мають незавершений баланс. Дочірніх підприємств, філій, представництв Товариство не створювало. Інших відокремлених структурних підрозділів у товаристві не має. Товариство планує заключити нові, більш економічно вигідні договори оренди власних виробничих приміщень, що дозволить значно покращити фінансовий стан. Змін в організаційній структурі на протязі звітного року не було.

Основними видами послуг, які надає підприємство, є надання послуг по здавання в оренду незадіяних необоротних активів, а саме приміщень та майна нафтобаз та автозаправних станцій, оптова торгівля нафтопродуктами, надання послуг по проведенню лабораторних аналізів якості нафтопродуктів сертифікованою лабораторією.

Товариство здає в оренду як адміністративно-господарські приміщення так і приміщення нафтобаз та автозаправних станцій разом з основними засобами. Сезонність на роботу підприємства впливу не має, оскільки укладені договори мають довгостроковий характер і розмір орендної плати не залежить від пори року. Основні ризики - збільшення вартості енергоресурсів (електроенергія, газ), покупних матеріалів, які використовуються у господарській діяльності, зростання рівня цін внаслідок інфляції. Послуги підприємство реалізує як місцевим споживачам так і іногороднім згідно укладених довгострокових угод. Сировину та матеріали для власних потреб підприємство купує як у місцевих постачальників так і іногородніх, керуючись принципом співвідношення "ціна-якість". Особливості стану розвитку є покращення стану розрахунків орендарів за отримані ними послуги, надані Товариством. У зв'язку з специфічними видами діяльності Товариство нові технології не застосовує. Основними конкурентами емітента в наданні послуг є підприємства, які мають власні резервуари для зберігання нафтопродуктів і можуть надавати їх в оренду, а саме ПП "Укр-Петроль", ТОВ "Альфа-Тернопіль", ТОВ "Спектр-Петроліум". Основними покупцями послуг виступають ТОВ "ВОГ Ритейл" (м. Луцьк), ТзОВ "Імпорт Транс Сервіс" (м. Луцьк). Основними конкурентами підприємства на ринку оптової торгівлі нафтопродуктами є ПП "ОККО Нафтопродукт" (м. Львів), ТОВ "Автотехсервіс" (м. Тернопіль).

ПРИМІТКА 2. "КОНЦЕПТУАЛЬНА ОСНОВА ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ"

У відповідності до вимог Порядку подання фінансової звітності, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України № 419 з 1 січня 2012 року Товариство складає фінансову звітність згідно з положеннями Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

ПРИМІТКА 3. "ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ ПІДПРИЄМСТВА"

Основні принципи облікової політики Товариства на 2019 рік затверджені наказом по Товариству № 1а від 02 січня 2019 року.

У примітках до річної фінансової звітності підприємством застосовані правила бухгалтерського обліку відповідно до вимог нормативно-правових актів, які враховують правила бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Форми і примітки звітності базуються на даних бухгалтерського обліку, який здійснювався згідно з обліковою політикою підприємства на 2019 рік. Бухгалтерський облік підприємство веде в національній валюті - гривні.

Одиниці виміру у яких подається фінансова звітність - тисячі гривень.

У межах чинного законодавства, Міжнародних стандартів фінансової звітності, наказу про облікову політику підприємство визначає:

- основні принципи ведення бухгалтерського (фінансового) обліку і формування статей звітності;
- єдині методи оцінки активів, зобов'язань та інших статей балансу підприємства;
- порядок нарахування доходів і витрат підприємства;
- критерії визнання активів безнадійними до отримання;
- порядок створення та використання спеціальних резервів;
- вимоги та вказівки щодо обліку окремих операцій.

Для ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності активи і зобов'язання підприємства оприбутковуються та обліковуються за вартістю їх придбання чи виникнення та справедливою (ринковою) вартістю. Вартість активів і зобов'язань, нарахованих в іноземній валюті, перераховується в національну валюту по курсу Національного банку України на момент складання балансу.

Крім методів та способів оцінки, що застосовуються при виникненні (визнанні) активів для оприбуткування їх вартості за балансом, підприємство використовує різні методи приведення вартості активів у відповідність до їх реального стану: нарахування доходів і витрат з дотриманням їх відповідності, формування резервів, переоцінка активів до їх справедливої вартості, амортизація необоротних активів тощо.

ПРИМІТКА 4. "ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ"

При підготовці фінансової звітності Товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Товариство використовує оцінки та робить припущення, які здійснюють вплив на показники, які відображені в фінансовій звітності на протязі наступного фінансового року. Оцінки та судження підлягають постійному аналізу та обумовлені минулим досвідом керівництва та базуються на інших факторах, в тому числі на очікуваннях відносно майбутніх подій.

ПРИМІТКА 5. "НОВІ СТАНДАРТИ ТА ІНТЕРПРЕТАЦІЇ"

Згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" для складання фінансової звітності застосовуються МСФЗ, які офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України. 11.05.2018 р., на офіційному сайті Мінфіну опублікований український переклад зразка 2018 року міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), включаючи міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО), тлумачення КТМФЗ та тлумачення ПКТ, виданий Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, зі змінами.

Управлінський персонал Товариства проаналізував вплив на фінансову звітність поправок к МСФЗ та нових МСФЗ, застосування яких починається із 2019 року (або пізніше); МСФЗ, які ще не вступили в силу, але їх дозволено застосувати достроково та МСФЗ, які дозволено застосовувати добровільно, зокрема:

- МСФЗ 16 "Оренда";
- МСФЗ 17 "Договори страхування";
- КТМФЗ 23 "Невизначеність при розрахунку податку на прибуток";
- Довгострокові інвестиції в асоційовані або спільні підприємства (зміни до МСБО 28);
- Планові зміни, скорочення та врегулювання (зміни до МСБО 19);
- Щорічні поліпшення МСФЗ: цикл 2015-2017 (зміни до МСФЗ 3, МСФЗ 11, МСБО 12, МСБО 23).

Товариство скористалося дозволом виключенням та за всіма своїми договорами не здійснювала на дату застосування МСФЗ 16 повторної оцінки того чи є договір або окрема його частина договорами оренди, натомість:

- застосувало вимоги МСФЗ 16 (в т.ч. перехідні вимоги) до договорів, які були попередньо визначені як договори оренди згідно з вимогами МСБО 17 "Орен-да" та КТМФЗ 4 "Визначення, чи містить угода ознаки оренди";

- не застосувало вимоги МСФЗ 16 до договорів, які не були попередньо визна-чені як договори оренди згідно з вимогами МСБО 17 та КТМФЗ 4.

Товариство застосувало МСФЗ 16, використовуючи модифікований ретроспективний підхід (без перерахунку порівняної інформації, але з відображенням сукупного ефекту від впровадження МСФЗ 16 (при наявності) як коригування нерозподіленого прибутку на 1 січня 2019 року).

Оренда попередньо класифікована як операційна оренда згідно з МСБО 17, за якою Товариство є орендарем. За договорами оренди, які були попередньо визнані як договори операційної оренди згідно з вимогами МСБО 17, Товариство станом на 1 січня 2019 року:

- визнало орендні зобов'язання в сумі теперішньої вартості орендних платежів, належних до сплати до кінця строку оренди відповідних договорів, дисконтованих за додатковими ставками запозичення, визначеними за станом на дату першого застосування МСФЗ 16;
- визнало активи з права користування в сумі орендних зобов'язань, збільшених на суму попередніх оплат орендних платежів, та зменшених на суму нарахова-них витрат за орендними платежами до сплати, що були відображені у Звіті про фінансовий стан безпосередньо перед датою першого застосування стан-дарту за відповідними орендними договорами;

- використало оцінку того чи є орендні договори обтяжливими згідно з вимогами МСБО 37 "Резерви, умовні зобов'язання та умовні активи", проведену безпосередньо перед датою першого застосування МСФЗ 16 в якості альтернативи проведення тесту на зменшення корисності активів з права користування. Товариство скористалося дозволеними виключеннями та не визнавала на балансі активи з права користування щодо договорів оренди за якими строк оренди закінчується протягом 2019 року (12 місяців з дати першого застосування стандарту) та договорів оренди, за якими базовий актив має низьку вартість. Товариство відносить орендні платежі за такими договорами на витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди або на іншій систематичній основі, якщо остання більшою мірою відображає модель отримання Товариством вигод від використання предмета оренди.

Станом на дату першого застосування МСФЗ 16 у Товариства відсутні договори оренди, належні до класифікації та подальшого обліку згідно з вимогами МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість".

Оренда попередньо класифікована як фінансова оренда згідно з МСБО 17, за якою Товариство є орендарем. Станом на 1 січня 2019 року у Товариства відсутні договори оренди, попередньо класифікована як фінансова оренда згідно з МСБО 17, за якими Товариство виступає орендарем.

Оренда, попередньо класифікована згідно з МСБО 17, за якою Товариство є орендодавцем.

Станом на 1 січня 2020 року у Товариства відсутні діючі договори суборенди, попередньо класифіковані як договори операційної оренди згідно з МСБО 17, за якими Товариство виступає проміжним орендодавцем, належні до класифікації як договори фінансової оренди у зв'язку з впровадженням МСФЗ 16.

Станом на 1 січня 2020 року Товариство не здійснювала будь-яких коригувань у звітності за договорами оренди, за якими Товариство виступає орендодавцем у зв'язку з впровадженням МСФЗ 16.

Інші зміни не мають суттєвого впливу на цю окрему проміжну фінансову звітність.

Нові або переглянуті стандарти та їх тлумачення, які ще не набрали чинності за період, що закінчився 31 грудня 2019 року.

Наступні нові стандарти, зміни до стандартів та тлумачення ще не набрали чинності станом на 31 грудня 2019 року і не застосовувалися при складанні цієї фінансової звітності. Товариство планує застосувати дані нововведення в тому звітному періоді, коли вони вступають в силу.

- Визначення бізнесу (зміни до МСФЗ 3);
- Визначення суттєвості (зміни до МСБО 1 та МСБО 8).

Не очікується, що наступні переглянуті стандарти та тлумачення будуть мати суттєвий вплив на окрему фінансову звітність Товариства:

- Визначення бізнесу (зміни до МСФЗ 3);

Визначення суттєвості (зміни до МСБО 1 та МСБО 8).

ПРИМІТКА 6. "ОСНОВНІ ЗАСОБИ"

Придбані (створені) основні засоби та нематеріальні активи зараховуються на баланс за їх первісною вартістю. Первісна вартість об'єкта основних засобів і нематеріальних активів, створених підприємством, включає прямі витрати на оплату праці, прямі матеріальні витрати, інші витрати, безпосередньо пов'язані зі створенням цього активу та доведенням його до придатного для використання за призначенням стану.

Після первісного визнання об'єкта основних засобів та нематеріального активу його подальший облік здійснюється за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Усі необоротні (матеріальні та нематеріальні) активи підлягають амортизації (крім землі та незавершених капітальних інвестицій). За кожним об'єктом необоротних активів визначається вартість, яка амортизується.

Амортизацію основних засобів підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, який діяв на протязі 2019 року, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Амортизація не нараховується, якщо балансова вартість необоротних активів дорівнює їх ліквідаційної вартості.

Нарахування амортизації основних засобів і нематеріальних активів здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс). Правила нарахування амортизації та річні норми визначенні в Обліковій політиці підприємства. На протязі 2019 року метод амортизації не змінювався.

Перегляд норм та терміну корисного використання підприємство здійснює в разі проведення витрат по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів, яке призводить до вдосконалення активу, збільшення строку його корисного використання, покращення його первісних властивостей, тобто збільшують майбутню економічну вигоду від його використання. Витрати по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів включаються до їх балансової вартості в момент фактичного їх здійснення.

Малоцінні матеріальні активи амортизуються 100% при введенні в експлуатацію. До складу малоцінних необоротних матеріальних активів відносяться ті активи, первісна вартість яких не перевищує 6000 грн.

Основних засоби та інші необоротні матеріальні активи класифікуються наступним чином:

- земельні ділянки;
- капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом;
- будівлі, споруди та передавальні пристрої;
- машини та обладнання;

- транспортні засоби;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі);
- інші основні засоби;
- малоцінні необоротні матеріальні активи.

Вартість ремонту (капітального, поточного), якщо його здійснення направлено на повернення активу його первісних властивостей та не призводить до їх поліпшення, визнаються витратами того періоду, коли вони були понесені.

Переоцінка первісної вартості та перегляд термінів корисного використання основних засобів на протязі 2019 року підприємство не здійснювало.

Інформація про основні засоби підприємства:

Будинки та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади та інвентар	Інші основні засоби	Інші необоротні матеріальні активи	Разом
--------------------	----------------------	--------------------	----------------------------------	---------------------	------------------------------------	-------

Первісна вартість

на 31.12.2018	8048	2190	134	49	626	184	11231
---------------	------	------	-----	----	-----	-----	-------

Надходження	288	204	-	-	-	-	492
-------------	-----	-----	---	---	---	---	-----

Переміщення	-	-	-	-	-	-	-
-------------	---	---	---	---	---	---	---

Переоцінка	-	-	-	-	-	-	-
------------	---	---	---	---	---	---	---

Вибуття	-	29	60	-	-	-	89
---------	---	----	----	---	---	---	----

на 31.12.2019	8336	2365	74	49	626	184	11634
---------------	------	------	----	----	-----	-----	-------

Накопичений знос

на 31.12.2018	5483	1446	134	49	621	166	7899
---------------	------	------	-----	----	-----	-----	------

Нараховано знос за період	307	163	-	-	-	5	2	477
---------------------------	-----	-----	---	---	---	---	---	-----

Переміщення	-	-	-	-	-	-	-
-------------	---	---	---	---	---	---	---

Знос по вибулим	-	4	60	-	-	-	64
-----------------	---	---	----	---	---	---	----

Переоцінка	-	-	-	-	-	-	-
------------	---	---	---	---	---	---	---

на 31.12.2019	5790	1605	74	49	626	168	8312
---------------	------	------	----	----	-----	-----	------

Залишкова вартість

на 31.12.2018	2565	744	-	-	5	18	3332
---------------	------	-----	---	---	---	----	------

на 31.12.2019	2546	760	-	-	-	16	3322
---------------	------	-----	---	---	---	----	------

ПРИМІТКА 7. "ЗАПАСИ"

Облік запасів здійснюється на підставі діючого наказу із застосуванням Міжнародних стандартів фінансової звітності. Запасами визнаються активи підприємства, які утримуються для однієї з наступних цілей:

- для споживання під час виробництва, виконання робіт, надання послуг, а також для забезпечення функціонування адміністрації підприємства (сировина, матеріали, паливо, комплектуючі та ін.);
- для завершення процесу виробництва з наступним продажем продукту виробництва (незавершене виробництво, напівфабрикати);
- для подальшого продажу в звичайних умовах господарської діяльності (продукція та товари).

Не визнаються виробничими запасами сировина та матеріали, отримані в переробку як давальницька сировина, а також товари, отримані по договорах комісії. Вони обліковуються на позабалансових рахунках.

На підприємстві застосовується періодична система обліку запасів, при якій оцінка запасів з метою вибуття відображається в обліку одноразово при формуванні фінансової звітності. Для всіх одиниць бухгалтерського обліку запасів, що мають однакове призначення і однакові умови використання, застосовується тільки один метод оцінки запасів при їх вибутті. Відповідно до цього оцінку всіх запасів при їх вибутті, здійснюють за методом ФІФО. Запаси повинні оцінюватися за найменшим із двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Інформація про запаси:

	2019	2018
Сировина й матеріали	60	61
Готова продукція	12	12
	72	73

ПРИМІТКА 8. "ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ"

Дебіторську заборгованість визнають як актив, якщо існує вірогідність отримання майбутніх економічних вигод і може бути достовірно визначена її сума.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи і послуги визнається за актив одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг і оцінюється за ціною реалізації на підставі первинних бухгалтерських документів на відвантаження товарів або продукції, надання послуг.

Сумнівною дебіторською заборгованістю вважають поточну дебіторську заборгованість, щодо якої існує невпевненість в її поверненні боржником. На підставі аналізу дебіторської заборгованості, пов'язаної із реалізацією продукції (робіт, послуг), здійснюється нарахування резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів визначається на індивідуальній основі - у розрізі контрагентів. Резерв розраховується і переглядається регулярно.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів відображається в звіті про фінансові результати у складі інших

операційних витрат.

Безнадійною дебіторською заборгованістю вважається поточна заборгованість, відносно якої існує впевненість щодо її не повернення боржником або по якій закінчився строк позовної давності. Виключення безнадійної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи і послуги з активів здійснюється згідно реєстру, затвердженого керівником підприємства.

Інформація про дебіторську заборгованість:

	2019	2018
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:		
Дебіторська заборгованість третіх осіб	828	455
Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб	-	-
мінус: резерв сумнівних боргів	-	-
	828	455

Торгова дебіторська заборгованість є безпроцентною і, як правило, погашається протягом 30-90 днів.

Далі наведено аналіз іншої дебіторської заборгованості:

	2019	2018
Інша поточна дебіторська заборгованість:		
Дебіторська заборгованість за авансами виданими	1780	-
Дебіторська заборгованість за податковими платежами	136	26
Інша поточна дебіторська заборгованість	1	113
резерв сумнівних боргів	-	-
	1917	139

ПРИМІТКА 9. "ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ"

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти в касі та залишки по рахунках до запитання, короткострокові і високоліквідні інвестиції з терміном погашення не більше трьох місяців, а також банківські овердрафти.

Інформація про грошові кошти та їх еквіваленти:

	2019	2018
Кошти на поточних рахунках	23	2
Готівкові кошти	-	-
	23	2

ПРИМІТКА 10. "ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ"

Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на основі МСФЗ. Статутний капітал Товариства сформований згідно вимог чинного законодавства України.

Інформація про власний капітал:

	2019	2018
Зареєстрований (пайовий) капітал	2179	2179
Додатковий капітал	2680	2680
Резервний капітал	34	34
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(3704)	(3755)
	1189	1138

У відповідності до Статуту Товариства, станом на 31.12.2019 року статутний капітал становить 2178600,00 грн. (два мільйони сто сімдесят вісім тисяч шістсот гривень 00 коп.).

Вартість чистих активів ПАТ "ТЕРНОПІЛЬНАФТОПРОДУКТ", розрахована відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених Рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004 р., на основі показників Балансу Товариства станом на 31.12.2019 року складає 1189 тис. грн.

ПРИМІТКА 11. "ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ"

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Резерви визнаються, якщо Товариство, внаслідок певної події в минулому, має юридичні або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для урегулювання яких з великою ймовірністю, знадобиться відтік ресурсів, що несуть у собі майбутні економічні вигоди, і які можна оцінити з великим ступенем надійності.

Простроченої заборгованості за позиками банків на звітну дату немає. Нарахування та сплата податків і зборів проводилося у відповідності до діючого податкового законодавства.

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

	2019	2018
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:		

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	184	390		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін	-	-	-	-
	184	390		

	2019	2018	
Інша поточна кредиторська заборгованість			
з одержаних авансів	70	-	
з бюджетом	330	369	
зі страхування	2	1	
з оплати праці	12	13	
поточні забезпечення	14	13	
інші поточні зобов'язання	4877	2332	
	5305	2728	

ПРИМІТКА 12. "ДОХОДИ І ВИТРАТИ"

Доходи і витрати визнаються підприємством за кожним видом діяльності (операційної, інвестиційної, фінансової) за таких умов:

- а) визнання реальної заборгованості за активами та зобов'язаннями підприємства;
- б) фінансовий результат операції, пов'язаної з продажем (купівлею) товарів, наданням (отриманням) послуг, може бути точно визначений.

Доходи і витрати, що виникають у результаті операцій, визначаються договором між її учасниками або іншими документами, оформленими згідно із вимогами чинного законодавства України. Кожний вид доходу та витрат відображається в бухгалтерському обліку окремо.

Базовими принципами для обліку доходів і витрат підприємство використовує принципи нарахування та відповідності доходів та витрат та принцип обачності.

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови використання всіх наведених нижче положень:

- Товариство передало покупцю всі суттєві ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не контролює товари в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом власності на товари;
- сума доходів може бути достовірно визначена;
- існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
- і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує вірогідність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству і понесені та очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або який підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень товару покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість ("ПДВ").

Виручка від реалізації матеріальних активів відображається в звіті про сукупний дохід, коли істотна частина ризиків і винагород від володіння такими активами перейшла до покупця, сума виручки може бути надійно визначена, та ймовірне надходження до підприємства економічних вигод, пов'язаних з операцією, і витрати, понесені або які будуть понесені в майбутньому по даній операції, можуть бути надійно визначені.

Виручка за контрактом на надання послуг відображається щодо стадії завершення контракту.

Процентні доходи визнаються в звіті про фінансові результати за принципом нарахування, виходячи з суми основного боргу і ефективної процентної ставки, яка дисконтує очікувані майбутні притоки грошових коштів протягом терміну дії фінансового активу до залишкової вартості активу.

Витрати визнаються в звіті про сукупний дохід за принципом нарахування з урахуванням ефективного доходу по зобов'язаннях.

Всі процентні і інші витрати по позикових засобах, що не відносяться безпосередньо до придбання, будівництва або виробництва активу, що відповідає визначеним вимогам, списуються у витрати по мірі їх виникнення.

Критерії визнання доходу і витрат застосовуються окремо до кожної операції підприємства. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, у якому вони були здійснені.

Доходи та витрати, які включено в "Звіт про фінансові результати" визначались і враховувались в тому звітному періоді, до якого вони відносяться.

Моментом визнання витрат майбутніх періодів є момент їх виникнення, коли відбувається невідповідність періоду виникнення зазначених витрат та періоду, в якому вони будуть використані з метою отримання доходів. Витрати майбутніх періодів враховуються в сумі фактичних витрат. Списання витрат майбутніх періодів проводиться рівномірно протягом періодів, до яких вони відносяться і, відповідно, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди.

Інформація про чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (робіт, послуг):

	2019	2018	
Дохід від наданих послуг	2171	3176	

2171	3176		
Інформація про інші доходи звичайної діяльності:			
2019	2018		
Доходи від отриманої фінансової допомоги	2570	3500	
Доходи від реалізації необоротних активів	-	-	
Інші доходи	1977	10	
4547	3510		
Інформація про адміністративні витрати:			
2019	2018		
Витрати на адміністративний персонал	203	187	
Податки	44	41	
Амортизація обладнання загального призначення	48	24	
Послуги страхування	57	-	
Консультаційні та інформаційні послуги	7	4	
Банківські послуги	5	4	
Послуги реєстратора	15	6	
Інші адміністративні витрати	-	1	
379	267		
Інформація про витрати на збут:			
2019	2018		
Матеріальні витрати	1082	944	
Витрати на персонал	220	223	
Амортизація обладнання збутового призначення	443	411	
Сплачені податки та обов'язкові платежі	3928	4403	
Банківські послуги	10	8	
Витрати на послуги зв'язку	17	15	
Послуги по розробці ПЛАС'ів та дозволів на викиди	-	12	
Послуги по охороні	141	154	
Інші професійні послуги	241	93	
Послуги страхування	-	11	
Послуги пожежної охорони	12	12	
6094	6286		
Інформація про інші витрати операційної діяльності:			
2019	2018		
Послуги страхування	22	27	
Періодичні видання та література	-	-	
Інші витрати операційної діяльності	109	6	
131	33		

ПРИМІТКА 13. "ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ"

У даній фінансовій звітності пов'язаними вважаються сторони, одна з яких контролює організацію або контролюється нею, або разом з організацією є об'єктом спільного контролю. Зв'язані сторони можуть вступати в угоди, які не проводилися б між незв'язаними сторонами, ціни і умови таких угод можуть відрізнятися від угод і умов між незв'язаними сторонами.

Пов'язані сторони включають:

- акціонерів
- ключовий керуючий персонал і близьких членів їх сімей
- компанії, що перебувають під контролем або які знаходяться під істотним впливом Товариства, чи його акціонерів.

Ключовий керівний персонал представлений Правлінням Товариства.

За рік, що закінчився 31 грудня 2019 року витрати на винагороду ключового управлінського персоналу склали:

2019	2018		
Заробітна плата та інші заохочення	202	390	
Нарахування на заробітну плату	44	86	
246	476		

ПРИМІТКА 14. "ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ"

Головними цілями управління капіталом Товариства є:

- забезпечення здатності безперервної діяльності Товариства в майбутньому;
- забезпечення достатньої віддачі акціонерам шляхом утворення цін на продукти і послуги пропорційно рівням ризиків.

Товариство здійснює моніторинг капіталу на основі балансової вартості власного капіталу та своїх зобов'язань.

Метою Товариства в управлінні капіталом є утримання оптимального співвідношення капіталу та зобов'язань.

ПРИМІТКА 15. "УМОВНІ АКТИВИ І ЗОБОВ'ЯЗАННЯ"

У фінансовій звітності Товариства за 2019 рік не було підстав визнавати умовні активи зобов'язання.

ПРИМІТКА 16. "ДОГОВІРНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ"

Товариство своєчасно, згідно умов укладених договорів здійснює оплату за придбані основні засоби, товарно-матеріальні цінності та отримані послуги. Станом на 31 грудня 2019 року Товариство не мало зобов'язань, які б воно не сплачувало своєчасно згідно договорів.

ПРИМІТКА 17. "ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ"

Управління ризиками відіграє важливу роль у діяльності Товариства. Основні ризики, властиві операціям Товариства, включають кредитні ризики, ризик ліквідності.

Політики по управлінню ризиками націлені на виявлення, аналіз та управління ризиками, з якими стикається Товариство, встановлення відповідних лімітів та контролів, в подальшому моніторинг рівнів ризику та дотримання лімітів.

Товариство управляє наступними ризиками:

Кредитний ризик. Кредитний ризик представляє собою ризик того, що клієнт може не виконати свої зобов'язання перед Товариством у строк, що може призвести до фінансових збитків у Товариства. Кредитний ризик Товариства, головним чином, пов'язаний з торговою дебіторською заборгованістю.

Товариство структурує рівні кредитного ризику, який вона приймає на себе, встановлюючи ліміти на суму ризику, прийнятого по відношенню до одного або групи клієнтів.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Товариства ретельним чином контролюється та управляється. Компанія використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

З метою управління ризиком ліквідності Товариство здійснює моніторинг очікуваних майбутніх потоків грошових коштів від операцій із клієнтами та банківських операцій, що є частиною процесу управління активами/зобов'язаннями.

Товариство проводить аналіз джерел фінансування за попередні періоди та приймає відповідні рішення щодо управління активами та пасивами.

ПРИМІТКА 18. "АНАЛІЗ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТОВАРИСТВА"

Показники фінансового стану акціонерного товариства:

N

пор Показники Формула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства та підприємства - емітента облігацій Орієнтовне позитивне значення показника Станом на 31.12.19 р.
Станом на 31.12.18 р.

1	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$K1 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{Короткострокові фінансові вкладення}) : \text{Короткострокові зобов'язання}$	0,25 - 0,5	0.00	0.00
2	Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	$K2 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{Дебітори (непрострочені та реальні)} + \text{Запаси} + \text{Витрати}) : \text{Короткострокова заборгованість}$	1,0 - 2,0	0.52	0.21
3	Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності або автономії)	$K3 = \text{Власні кошти} : \text{Вартість майна (підсумок активу балансу)}$	0,25 - 0,5	0.18	0.27
4	Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)	$K4 = (\text{Короткострокова кредиторська заборгованість} + \text{Довгострокова кредиторська заборгованість}) : \text{Власний капітал}$	0,5 - 1,0	4.62	2.74

На підставі аналізу показників фінансового стану можна зробити наступні висновки:

- коефіцієнт абсолютної ліквідності свідчить про незабезпеченість Товариства високоліквідними активами;
- показник загальної ліквідності свідчить про спроможність Товариства частково покривати свої борги за рахунок мобілізації коштів в розрахунках з дебіторами та отриманих доходів від господарської діяльності;
- стан забезпеченості власними коштами характеризується невисокими значеннями коефіцієнтів фінансової стійкості та структури капіталу, що свідчить про часткову фінансову незалежність підприємства від інших суб'єктів господарської діяльності.

ПРИМІТКА 19. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ.

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення про безперервність діяльності Товариства, у відповідності до якого реалізація активів та погашення зобов'язань відбувається в ході її звичайної діяльності.

Застереження управлінського персоналу відносно його здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі відсутні.

ПРИМІТКА 20. "ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ"

Відповідно до МСБО 10 "Події після звітного періоду" повідомляємо, що на Товаристві в період між датою звітності - 31.12.2019 р. і датою затвердження фінансової звітності, подій, які б вимагали зміни (коригування) фінансової звітності, не було.

ПРИМІТКА 21. "ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ"

Ця фінансова звітність була затверджена керівництвом Товариства "25" лютого 2020 року.

Керівник

Тимош Василь Іванович

(підпис)

Головний бухгалтер

Гриб Людмила Михайлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.06 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ