

**IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Засновник - Регіональне відділення Фонду держмайна України в Херсонській області	21295778	73000 Херсонська область Немає м. Херсон проспект Ушакова 47	0.000000000000
Учасник - ТОВ "Рикони"	02458491	03065 Київська область емає м. Київ вул. Чумака 5	0.154000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Учасники - 671 фізична особа	д/н		99.846000000000
<b>Усього</b>			100.000000000000

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1) посада	Перший заступник Голови правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кириленко Михайло Васильович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 495258 25.02.1996 Суворовський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області
4) рік народження**	1956
5) освіта**	Вища, Одеський технологічний інститут харчової промисловості, факультет: машини і апарати
6) стаж керівної роботи (років)**	31
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Херсонський хлібозавод №3 головний інженер, головний механік, технорук, В.АТ "Херсонський хлібокомбінат" головний інженер, перший заступник голови правління, В.О. голови правління, Голова правління, перший заступник Голови правління ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" .
8) дата обрання та термін, на який обрано	27.02.2012 р. 3 роки
9) опис Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства. Посад на інших підприємствах не займає. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороду за виконання обов'язків першого заступника Голови правління отримував згідно штатного розкладу.	
1) посада	Головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Марков Вадим Єліферович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МР 370936 28.03.2012 Цюрупинський РВ УМВС України в Херсонській області
4) рік народження**	1977
5) освіта**	Вища - Херсонський державний аграрний університет факультет бухгалтерський облік та аудит
6) стаж керівної роботи (років)**	13
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Цюрупінська податкова інспекція, начальник відділу податкового аудиту та валютного контролю; МЧП "Валентина", заступник директора. ПП "Ангел", директор. ДП "СІПІ авто" ТОВ "СІПІ" - головний бухгалтер.
8) дата обрання та термін, на який обрано	26.02.2013 р. на невизначений термін
9) опис Призначений на посаду рішенням Наглядової ради ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" від 26 лютого 2013 року. Обов'язки виконує згідно посадової інструкції головного бухгалтера. Посад на інших підприємствах не займає. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. . Отримує винагороду за виконання обов'язків головного бухгалтера.	
1) посада	Голова правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дуров Сергій Борисович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ЕЕ 756351 19.09.2002 Комсомольський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області
4) рік народження**	1986
5) освіта**	Вища. Національної академії управління, факультет управління міжнародним бізнесом
6) стаж керівної роботи (років)**	7
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" - В.о.обовязки виконавчого директора цеху №2 , виконавчий директор цеху №2, Голова спостережної ради.
8) дата обрання та термін, на який обрано	19.12.2014 р. 3 роки
9) опис Посадова особа виконує обов'язки та повноваження згідно Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства. Посад на інших підприємствах не займає. Непогашеної судимості за посадові та	

корисливі злочини не має. Винагороду за виконання обов'язків голови правління отримував згідно штатного розкладу.

1) посада Голова наглядової ради  
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Дурова Надія Тихонівна  
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи МО 098504 20.03.1996 Комсомольський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області  
4) рік народження\*\* 1963  
5) освіта\*\* Вища, Одеський технологічний інститут харчової промисловості, технологія консервування  
6) стаж керівної роботи (років)\*\* 12  
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* Южно-український РУП "Агростач" - головний бухгалтер, НАФ "Приоритет" - начальник відділу аудиту, ТОВ "Аудиторська фірма "Еталон"- директор, ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" - заступник голови правління з адміністративної діяльності, В.О. голови правління. ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" член Спостережної ради, заступник голови правління з економіки та фінансів.  
8) дата обрання та термін, на який обрано 30.04.2014 р. 3 роки  
9) опис Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства. Положення про наглядову раду Товариства. На інших підприємствах не працює. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Отримала винагороду за виконання обов'язків голови наглядової ради.

1) посада Член наглядової ради  
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Марковський Андрій Владиславович  
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи МО 383860 16.07.1997 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області  
4) рік народження\*\* 1972  
5) освіта\*\* Середньо-спеціальна - Херсонський технікум радянської торгівлі, технологія приготування їжі  
6) стаж керівної роботи (років)\*\* 5  
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" - заступник голови правління з торгівлі.  
8) дата обрання та термін, на який обрано 30.04.2014 р. 3 роки  
9) опис Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про наглядову раду Товариства. На інших підприємствах не працює. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороду за виконання обов'язків Члена наглядової ради не отримував.

1) посада Голова ревізійної комісії  
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Саган Ольга Олексіївна  
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи МО 020252 19.01.1996 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області  
4) рік народження\*\* 1963  
5) освіта\*\* Вища, Херсонський індустріальний інститут, факультет економічний  
6) стаж керівної роботи (років)\*\* 0  
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* ПАТ "Херсонський хлібокомбінат", провідний економіст  
8) дата обрання та термін, на який обрано 26.04.2012 р. 3 роки  
9) опис Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства. На інших підприємствах не працює. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороду за виконання обов'язків Голови ревізійної комісії не отримувала.

1) посада Член правління  
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Матчук Микола Миколайович  
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або код за ЄДРПОУ юридичної особи МО 239950 02.11.1996 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області

номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	в Херсонській області
4) рік народження**	1970
5) освіта**	Вища, Херсонський державний технічний університет, машини і апарати
6) стаж керівної роботи (років)**	3
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "Херсонський хлібокомбінат", головний енергетик цеху №2, ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" директор виконавчий цеху № 2.
8) дата обрання та термін, на який обрано	27.02.2012 р. 3 роки
9) опис Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Правління. На інших підприємствах не працює. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороди за виконання обов'язків Члена правління не отримував.	
1) посада	Заступник Голови правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Голокоз Світлана Олексіївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 096033 18.03.1996 Суворовський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області
4) рік народження**	1960
5) освіта**	Вища, Київський технологічний інститут харчової промисловості, факультет технологічний
6) стаж керівної роботи (років)**	31
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Херсонський хлібо завод №2 начальник лабораторії, ВАТ "Херсонський хлібокомбінат" виконавчий директор, головний технолог, заступник голови правління по якості.
8) дата обрання та термін, на який обрано	27.02.2012 3 роки
9) опис Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства. Посад на інших підприємствах не займає. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороди за виконання обов'язків Заступника Голови правління не отримувала.	
1) посада	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Завалін Олександр Вікторович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО Завалін Олександр 24.02.1996 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області
4) рік народження**	1954
5) освіта**	Вища, Львівський тогово-економічний інститут
6) стаж керівної роботи (років)**	19
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	"Херсонський консервний комбінат" - начальник збуту, заступник начальника матеріально-технічного забезпечення, в.о. заступника генерального директора по збуту і транспорту, ВАТ "Херсоннафтопереробка" - в.о. директора з маркетингу, ВАТ "Херсонський хлібокомбінат" - Заступник голови правління з комерції.
8) дата обрання та термін, на який обрано	27.02.2012 р. 3 роки
9) опис Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства. Посад на інших підприємствах не займає. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороди за виконання обов'язків заступника голови правління не отримував.	
1) посада	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Стець Сергій Миколайович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МО 687370 30.03.1999 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області
4) рік народження**	1962
5) освіта**	Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області
6) стаж керівної роботи (років)**	3
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" - директор виконавчий цеху № 3
8) дата обрання та термін, на який обрано	27.02.2012 р.3 роки

обрано

9) опис **Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Правління Товариства. Посад на інших підприємствах не займає. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороди за виконання обов'язків члена правління не отримував.**

- |                                                                                                                    |                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) посада                                                                                                          | Член ревізійної комісії                                                              |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Ковальська Ольга Йосипівна                                                           |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | МО 058770 14.03.1996 Суворовський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області          |
| 4) рік народження**                                                                                                | 1961                                                                                 |
| 5) освіта**                                                                                                        | Вища, Київський технологічний інститут харчової промисловості, факультет економічний |
| 6) стаж керівної роботи (років)**                                                                                  | 0                                                                                    |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**                                                     | ВАТ "Херсонський хлібокомбінат", економіст з цін                                     |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано                                                                          | 26.04.2012 р.3 роки                                                                  |

9) опис **Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства. На інших підприємствах не працює. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороди за виконання обов'язків Голови ревізійної комісії не отримувала.**

- |                                                                                                                    |                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) посада                                                                                                          | Член ревізійної комісії                                                             |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Ольховенко Людмила Юріївна                                                          |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | МО 104337 14.03.1996 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області         |
| 4) рік народження**                                                                                                | 1955                                                                                |
| 5) освіта**                                                                                                        | Вища, Одеський технологічний інститут харчової промисловості, факультет економічний |
| 6) стаж керівної роботи (років)**                                                                                  | 0                                                                                   |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**                                                     | ПАТ "Херсонський хлібокомбінат", провідний економіст                                |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано                                                                          | 26.04.2012 р.3 роки                                                                 |

9) опис **Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства. На інших підприємствах не працює. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороди за виконання обов'язків Голови ревізійної комісії не отримувала.**

- |                                                                                                                    |                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1) посада                                                                                                          | Член наглядової ради                                                            |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Дурова-Журавльова Аліна Володимирівна                                           |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | МО 730708<br>02.08.1999 Суворовським РВ УМВС України в Херсонській області      |
| 4) рік народження**                                                                                                | 1988                                                                            |
| 5) освіта**                                                                                                        | Вища                                                                            |
| 6) стаж керівної роботи (років)**                                                                                  | 1                                                                               |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**                                                     | ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" - Заступник голови правління з юридичних питань |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано                                                                          | 30.04.2014 р. 3 роки                                                            |

9) опис **Обов'язки та повноваження виконує згідно Статуту Товариства, Положення про наглядову раду Товариства. На інших підприємствах не працює. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Винагороди за виконання обов'язків Члена наглядової ради не отримував.**

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Перший заступник Голови правління	Кириленко Михайло Васильович	МО 495258 25.02.1996 Суворовський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	624714	19.23143	624774	0	0	0
Головний бухгалтер	Марков Вадим Єліферович	МО 370936 28.03.2012 Цюрупинський РВ УМВС УМВС України в Херсонській області Херсонській області	0	0	0	0	0	0
Голова правління	Дуров Сергій Борисович	ЕЕ 756351 19.09.2002 Комсомольський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	2523	0.07766	2523	0	0	0
Голова наглядової ради	Дурова Надія Тихонівна	МО 098504 20.03.1996 Комсомольський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	75869	2.33558	75869	0	0	0
Член наглядової ради	Марковський Андрій Владиславович	МО 383860 16.07.1997 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	523	0.0161	523	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Саган Ольга Олексіївна	МО 020252 19.01.1996 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	80	0.00246	80	0	0	0
Член правління	Матчук Микола Миколайович	МО 239950 02.11.1996 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	0	0	0	0	0	0
Заступник Голови правління	Голокоз Світлана Олексіївна	МО 096033 18.03.1996 Суворовський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	580	0.01785	580	0	0	0

Член правління	Завалін Олександр Вікторович	МО 063755 24.02.1996 Дніпровським РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	0	0	0	0	0	0
Член правління	Стець Сергій Миколайович	МО 020490 30.03.1999 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Ковальська Ольга Йосипівна	МО 058770 14.03.1996 Суворовський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	100	0.0031	100	0	0	0
Член ревізійної комісії	Ольховенко Людмила Юріївна	МО 104337 14.03.1996 Дніпровський РВ ХМУ УМВС України в Херсонській області	300	0.00923	300	0	0	0
Член наглядової ради	Дурова-Журавльова Аліна Володимирівна	МТ 216261 23.12.2011 Вовчанським РВ ГУМВС України в Харківській обл.	0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>			<b>704689</b>	<b>21.69341829824</b>	<b>704749</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ПрАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів", номінальні утримувачі	35917889	04107 Київська область Немає м. Київ Тропініна 7-Г	1966051	60.5237	1966051	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Фізична особа, резидент	д/н	350504	10.79005	350504	0	0	0	
Фізична особа, резидент	д/н	624774	19.23143	624774	0	0	0	
<b>Усього</b>		<b>2941329</b>	<b>90.547007757665</b>	<b>2941329</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВ "Нафта-Інвест"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	22760119
<b>Місцезнаходження</b>	73000 Херсонська область Суворовський м. Херсон Петренка, 18
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ №534033
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.06.2010
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0552)422910
<b>Факс</b>	(0552)325357
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
<b>Опис</b>	Немає

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВ незалежна аудиторська фірма "Пріоритет"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	14124964
<b>Місцезнаходження</b>	73000 Україна Суворовський м. Херсон вул. Белінського 15
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АА № 000073
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	02.01.2005
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0552) 26-17-04
<b>Факс</b>	(0552) 26-61-34
<b>Вид діяльності</b>	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
<b>Опис</b>	Немає

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	01001 м. Київ Немає м. Київ вул. Б.Грінченка, 3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ № 581322
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	25.05.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 2791249
<b>Факс</b>	(044)3777269
<b>Вид діяльності</b>	Юридична особа, яка здійснює професійну діяльність з обслуговування операцій щодо цінних паперів
<b>Опис</b>	Немає

## Х. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
08.12.2011	99/21/1/11	Херсонське Територіальне управління ДКЦПФР	UA4000137616	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	3248400	812100.00	100.000000000000
<b>Опис</b>	Акції на фондову біржу не виставлялись та до лістингу не включені . Акції протягом року емітентом не випускались та не викупались								

## **XI. Опис бізнесу**

### **Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)**

АТ "Херсонський хлібокомбінат" засновано згідно Рішення регіонального відділення Фонду державного майна України по Херсонській області від 24 грудня 1996 року № 1504 шляхом перетворення Херсонського хлібокомбінату державного виробничо-торгівельного підприємства "Херсонхліб" у відкрите акціонерне товариство відповідно до Закону України "Про особливості приватизації майна в агропромисловому комплексі", Закону України Про приватизацію державного майна", та діє на підставі законів України "Про господарські товариства", "Про підприємства в Україні", "Про підприємництво", інших актів законодавства України і Статуту Товариства. В 2011 році змінено найменування Товариства з Відкритого акціонерного товариства на Публічне акціонерне товариство. Статут Товариства прийнятий зі змінами та доповненнями в новій редакції, замість Статуту зареєстрованого Херсонським місьвиконкомом 31 грудня 1996 року №4277, зі змінами та доповненнями до Статуту зареєстрованими Херсонським місьвиконкомом, реєстраційний № 1920 від 25.06.1997 року, ідентифікаційний код 00380267. Статут Публічного акціонерного товариства, зареєстрований виконавчим комітетом Херсонської міської ради від 01.12.2011 р. реєстраційний номер 14991050010000781.

### **Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" філій, представництв не має.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу 556 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом немає, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу немає, фонд оплати праці в 2014 р. складає 13561 тис.грн. (2013 р. - 12740,7 тис.грн.). Підвищення кваліфікації в звітному році не було. Цільової кадрової програми підприємство не має.

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

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

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

Емітент немає спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

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

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться за журнально-ордерною формою згідно облікової політики підприємства. Основні засоби відображено по балансовій вартості, з урахуванням проведеної в свій час згідно вимогам законодавства індексації. Амортизація основних засобів проводиться з використанням податкового методу. Дохід від реалізації продукції визначається відповідно методу нарахувань.

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

Основними напрямками діяльності Товариства

**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**

На протязі 2010 - 2013 років підприємством було проведено роботи:

- по цеху №1 ремонт будівлі адміністративного корпусу, ремонт лінії соломки.
- по цеху №2 ремонт лінії хлібобулочних виробів, ремонт будівлі цеху, ремонт котельні, реконструкція лінії №3 для випуску батона. - по цеху №3 ремонт автомашин.

В 2014 році придбано обладнання для випуску готової продукції (Машина формувальна ТФ 6-ОПП-02-0) та два автомобіля вантажні для перевезення хлібобулочних виробів.

Протягом 2014 років підприємством було проведено роботи:

- по цеху №1 ремонт виробничої будівлі.
- по цеху №2 ремонт будівлі цеху.

**Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація**

Правочинів протягом звітного року не було.

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

Основні засоби підприємств розташовані за адресами: м. Херсон, вул. Червоностудентська 30; вул. Ладичука 46 та вул. 16 Східна. Загальна виробнича потужність підприємства складає 120 тон. хліба та хлібобулочних виробів на добу. Але в середньому потужність використовується на 30 - 35% через велику конкурентність на ринку збуту.

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

- наявність значної конкуренції;
- нестабільність законодавчої бази;
- вплив державних органів влади на формування цін на хліб та хлібобулочні вироби при нестриманні зростання цін на борошно; електроенергію, газ;
- прогресування інфляції;
- борги та збитки;
- можливість невиконання договорів контрагентами.

### **Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

За звітний період штрафних санкцій не було.

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

Поточна діяльність підприємства забезпечується власними коштами та короткостроковими кредитами банків.

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

Невиконаних договорів не має. Підприємство працює під вимоги покупців.

### **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)**

Основною метою роботи підприємства є забезпечення лідируючого положення на ринку хліба, хлібобулочних та кондитерських виробів, досягнення стабільного фінансового благополуччя, яке буде досягатися за рахунок:

- укріплення та розширення ринку збуту продукції;
- збільшення обсягів реалізації виробленої продукції шляхом побудови взаєвигідних партнерських відносин між підприємством та покупцями нашої продукції;
- підвищення якості продукції;
- перегляд асортименту виробленої продукції з ціллю зняття з виробництва збиткових видів продукції та збільшення виробництва рентабельних;
- постійно проводити роботу над зниженням витрат на виробництво.

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

Досліджень та розробок протягом звітного року не проводили і не замовляли.

### **Судові справи, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається**

Судових справ, стороною яких виступав би емітент на дату звіту немає.

### **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

Основні показники фінансово-господарської діяльності ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" за три останні роки (тис.грн.)

Найменування показника	період		
	2012	2013	2014
Усього активів	21769	17008	18657
Основні засоби (за залишковою вартістю)	8119	8089	8588
Запаси	3447	3773	4749
Сумарна дебіторська заборгованість	9779	4468	3096
Грошові кошти та їх еквіваленти	424	678	682
Власний капітал	5441	5144	4316
Статутний капітал	812	812	812
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	473	176	348
Поточні зобов'язання	16328	11864	11614
Вартість чистих активів	5441	5144	4316

## ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	8089.000	8588.000	0.000	0.000	8089.000	8588.000
- будівлі та споруди	3448.000	3624.000	0.000	0.000	3448.000	3624.000
- машини та обладнання	4569.000	4590.000	0.000	0.000	4569.000	4590.000
- транспортні засоби	1.000	307.000	0.000	0.000	1.000	307.000
- інші	71.000	67.000	0.000	0.000	71.000	67.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	<b>8089.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>8089.000</b>	<b>0.000</b>

**Пояснення :** Обмежень на використання основних засобів не має.

На кінець звітної періоду в середньому знос усіх основних засобів складає 76,1%.

Стан основних засобів:

Найменування	Дата вводу	% зносу
1. Будівлі та споруди	1958-1990	63,5
2. Машини та обладнання	1960-2004	65,0
3. Транспортні засоби	1970-2008	83,3
4. Інші засоби	1980-2004	92,7

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	4316	5144
Статутний капітал (тис.грн.)	812	812
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	812	812
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(4316.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(812.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

### 3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	2727.00	X	X
Фінансовий на поповнення обігових коштів	14.03.2013	2727.00	21.000	13.02.2017
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним 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	0.00	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	183.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	11431.00	X	X
Усього зобов'язань	X	14341.00	X	X
<b>Опис</b>	Договір кредитної лінії з акціонерним банком "Марфін Банк" від 14.03.2013 р. № 108 на поповнення обігових коштів.			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
30.04.2014	30.04.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.03.2014	27.03.2014	Відомості про проведення загальних зборів
19.12.2014	21.12.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента



# ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

## Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2014	1	0
2	2013	1	1
3	2012	1	0

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	Немає	

Який орган здійснював контроль за ходом 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 відсотків		X

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	Немає	

Які були 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	д/н	

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

## Органи управління

### Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	3
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	3
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

### Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 5

### Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності) ?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Комітети не створювались Комітети не створювались	

### Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря ? (так/ні) Ні

### Яким чином 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	Немає	

### 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 (запишіть)	Немає	

### Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

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

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

### Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	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	Ні	Так	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Ні	Ні	Ні	Так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	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	Ні	Так	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Ні	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній базі НКЦПФР про	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці
-------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------	------------------------------------------------------

		ринок цінних паперів	товаристві		акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків 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	Так	Так	Ні

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

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?**

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

**Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (запишіть)   Немає		

**Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні**

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)   Аудитора не змінювали		

**Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?**

	Так	Ні
Ревізійна комісія ( ревізор )	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)   Немає		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X

За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Немає	

**Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні**

### **Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління**

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?**

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків	X	
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	Немає	

**Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років ?**

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції наступних трьох років	
Не визначились	X

**Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Ні**

**Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України, протягом останніх трьох років? (так/ні) Так**

**Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Так**

**У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 25.10.2011;  
яким органом управління прийнятий: Загальними зборами**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так;  
укажіть, яким чином її оприлюднено: на власній сторінці в мережі інтернет www.hleb.kherson.ua**

**Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року.  
Немає**

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Херсонський хлібокомбінат"  
 Територія ХЕРСОНСЬКА ОБЛАСТЬ  
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
 Вид економічної діяльності Виробництво хліба та хлібобулочних виробів; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання  
 Середня кількість працівників 556  
 Одиниця виміру : тис. грн.  
 Адреса 73000 Херсонська область Суворовський м. Херсон вул. Червоностудентська 30, т.(0552)494172

Дата (рік, місяць, число)  
 за ЄДРПОУ  
 за КОАТУУ  
 за КОПФГ  
 за КВЕД

Коди		
2015	01	01
00380267		
6510136900		
112		
10.71		

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" грудня 2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	--	3	--
первісна вартість	1001	--	3	--
накопичена амортизація	1002	--	--	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	8089	8588	8068
первісна вартість	1011	24443	25788	22616
знос	1012	(16354)	(17200)	14548
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	8089	8591	8068
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	3773	4749	3490
Виробничі запаси	1101	2864	3855	2430
Готова продукція	1103	53	129	103
Товари	1104	856	765	957
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2211	3096	2748
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--	1604
з бюджетом	1135	--	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	--	--	725
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2257	1539	634
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	678	682	443
Готівка	1166	267	437	--
Рахунки в банках	1167	411	245	--
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--

Інші оборотні активи	1190	--	--	--
Усього за розділом II	1195	8919	10066	9644
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	17008	18657	17712

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				812
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	812	812	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	4156	3156	4156
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	176	348	1266
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	5144	4316	6234
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	2727	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	2727	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				3052
Короткострокові кредити банків	1600	2800	--	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	3377	4587	3650
розрахунками з бюджетом	1620	9	183	167
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	47
розрахунками зі страхування	1625	143	382	331
розрахунками з оплати праці	1630	715	806	773
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	--	--	47
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	4602	5244	3007
Поточні забезпечення	1660	--	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	218	412	451
Усього за розділом III	1695	11864	11614	11478
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	17008	18657	17712

Основні засоби. За первісною вартістю на 31.12.2014 року основні засоби обліковуються в сумі 25788,0 тис. грн., залишкова вартість яких складає 8588,0 тис. грн., у тому числі МНМА в сумі 3,0 тис. грн..

Запаси. Станом на 31.12.2014 року вартість запасів складала 4749,0 тис. грн., які в розмірі окремих класифікаційних груп складає в сумі (тис. грн.)

" Сировина, матеріали та будівельні матеріали	3010,0	
" Паливо		60,0
" Тара і тарні матеріали		726,0
" Запасні частини		59,0
" Готова продукція		129,0
" Товари		765,0

Дебіторська заборгованість. Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2014 р. складала 3096,0 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість складала 1539,0 тис. грн.

Кошти. Залишок готівкових коштів у касі станом на 31.12.2014 р. склав 437,0 тис. грн., грошові кошти на поточних рахунках в банках склали 245,0 тис. грн.

Власний капітал. Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2014 року склав 812,0 тис. грн. (Вісімсот дванадцять тисяч), та відповідає сумі зафіксованої в Статуті. Протягом періоду що перевірявся, розмір статутного капіталу не змінювався, акції ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", не вилучались, додаткового випуску не

відбувалось. Статутний капітал поділено на 3248400 шт. простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25грн. за кожную.

Додатковий капітал станом на 31.12.14 р. становив 3156,0 тис. грн., та складається з суми дооцінки необоротних активів

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2014року складає 348,0 тис. грн. Сума власного капіталу 4316,0 грн., що на 16% менше в порівнянні з минулим роком.

Кредиторська заборгованість. У 2014році Товариство погашало короткострокові кредити банків, а їх залишок у сумі 2727,0тис.грн. перенесено на рахунок як довгострокові кредити банку та відображено по рядку 1510 ф. 1 "Баланс" станом на 31.12.2014р.

Станом на 31.12.2014року Товариство мало кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги у сумі 4587,0 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом станом на 31.12.2014 року складала в сумі 183,0тис. грн.

Протягом 2014року розрахунки по оплаті праці проводились відповідно до чинного законодавства, заборгованість складає 806,0 тис. грн.

Нарахування і сплата єдиного соціального внеску здійснювалась Товариством своєчасно, згідно законодавства, та станом на 31.12.2014р. заборгованість склала 382,0тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків склала на 31.12.2014 року 5244,0 тис. грн., що на 14% більше в порівнянні з даними на 31.12.2013 року.

Інші поточні зобов'язання Товариства станом на 31.12.2014р. складають суму 412,0тис.грн.

**Голова правління**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Дуров Сергій Борисович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Марков Вадим Єліферович**



Підприємство Публічне акціонерне товариство "Херсонський хлібокомбінат"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2015	01	01
00380267		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2014 рік**

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	75810	71277
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(60962)	(58588)
Валовий: прибуток	2090	14848	12689
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	2319	1870
Адміністративні витрати	2130	(5746)	(3845)
Витрати на збут	2150	(11297)	(9560)
Інші операційні витрати	2180	(435)	(738)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	416
збиток	2195	(311)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(517)	(683)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(828)	(267)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-30
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(828)	(297)

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-828	-297

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	43010	41211
Витрати на оплату праці	2505	13694	11748
Відрахування на соціальні заходи	2510	5027	4314
Амортизація	2515	846	930
Інші операційні витрати	2520	12645	13790
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>75222</b>	<b>71993</b>

### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	3248400	3248400
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	3248400	3248400
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.25489)	( 0.09143)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.25489)	( 0.09143)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Дохід визначався під час збільшення активів або зменшення зобов'язань, що зумовлювало зростання власного капіталу.

Визнані доходи класифікувалися в бухгалтерському обліку за групами:

- чистий дохід від реалізації продукції - 75810,0 тис. грн.
- інші операційні доходи - 2319,0 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції складала 60962,0 тис. грн.

За 2014 рік витрати склали 17995,0 тис. грн., у тому числі:

- адміністративні витрати - 5746,0 тис. грн.
- витрати на збут - 11297,0 тис. грн.
- інші операційні витрати - 435,0 тис. грн.
- фінансові - 517,0 тис. грн.

Таким чином за 2014 рік Товариство спрацювало збитково, та сума збитку складає 828,0 тис. грн.

Голова правління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Дуров Сергій Борисович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Марков Вадим Єліферович

Коди		
2015	01	01
00380267		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2014 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	75095	70542
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження від операційної оренди	3040	3502	--
Інші надходження	3095	9	11
Витрачання на оплату:	3100	(55962)	(45911)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(10480)	(12523)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5065)	(4758)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5157)	(5435)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(3514)	(3641)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(1643)	(1794)
Інші витрачання	3190	(--)	(201)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1942	1725
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(1348)	(900)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1348	-900
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	1027	3500
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	1100	3388
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(517)	(683)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-590	-571
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	4	254
Залишок коштів на початок року	3405	678	424
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	682	678

Залишок коштів на початок року складає 678 тис.грн.

Чистий рух коштів від операційної діяльності складає 1942 тис.грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності складає (1348) тис.грн.

Чистий рух коштів від фінансової діяльності складає (590) тис.грн.  
Чистий рух коштів за звітний період складає 4 тис.грн.  
Залишок коштів на кінець року складає 682 тис.грн. на рахунках банку.

**Голова правління**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Дуров Сергій Борисович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Марков Вадим Єліферович**

Коди		
2015	01	01
00380267		

**Звіт про власний капітал  
за 2014 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	812	--	4156	--	176	--	--	5144
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	812	--	4156	--	176	--	--	5144
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-828	--	--	-828
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	-1000	--	1000	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	-1000	--	1000	--	--	--
Залишок на кінець року	4300	812	--	3156	--	348	--	--	4316

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2014 року склав 812,0 тис. грн. (Вісімсот дванадцять тисяч), та відповідає сумі зафіксованої в Статуті. Протягом періоду що перевірився, розмір статутного капіталу не змінювався, акції ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", не вилучались, додаткового випуску не відбувалось. Статутний капітал поділено на 3248400 шт. простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25грн. за кожно.

Інший додатковий капітал станом на 31.12.14 р. становив 3156,0 тис. грн., та складається з суми дооцінки необоротних активів  
Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2014 року складає 348,0 тис. грн. Сума власного капіталу 4316,0 грн.

Голова правління

\_\_\_\_\_ (підпис)

Дуров Сергій Борисович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

Марков Вадим Єліферович

## XVI. Текст аудиторського висновку ( звіту )

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	<b>ТОВ Незалежна аудиторська фірма "Пріоритет"</b>
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	<b>141245964</b>
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	<b>73000, Україна, м. Херсон, вул. Белінського, 15</b>
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	<b>0285</b> <b>26.01.2001</b>
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н

Текст аудиторського висновку ( звіту ) :

73000, м. Херсон, вул. Белінського, 15 тел. (0552) 26-17-04, 49-32-07. (факс): 26-68-26

E-mail: nafprioritet@gmail.com Internet: www.prioritet.ks.ua

Акціонерам,  
Голові правління Публічного акціонерного товариства "Херсонській хлібокомбінат"  
Дурову С.Б.

### АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(Звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності

Публічного акціонерного товариства "Херсонській хлібокомбінат" за період з 01.01.2014р. по 31.12.2014р.

25 лютого 2015р.  
м. Херсон

Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

Аудиторську перевірку Публічного акціонерного товариства "Херсонській хлібокомбінат", за 2014 рік було проведено аудиторами незалежної аудиторської фірми "Пріоритет".

#### 1. Вступний параграф.

##### 1.1. Основні відомості про емітента.

" Найменування: Публічне акціонерне товариство "Херсонській хлібокомбінат",  
" Код за ЄДРПОУ - 00380267  
" Місце знаходження : м. Херсон, вул. Червоностудентська, 30  
" Форма власності - акціонерне товариство  
" Зареєстровано Виконавчим комітетом Херсонської міської Ради, свідоцтво серія АА №593518 від 31.12.1996р.

" Статут, у новій редакції, ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", затверджено загальними зборами акціонерів, протоколом №16 від 04.05 - 25.10.2011р. та зареєстровано Виконавчим комітетом Херсонської міської ради від 01.12.2011р. за № 1499105001000078

" Довідка АА 596926 з єдиного державного реєстру підприємств та організацій України від 10.02.2012р.

" Види діяльності за КВЕД:

- 10.71 Виробництво хліба та кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого збереження;
- 11.07 Виробництво безалкогольних напоїв, виробництво мінеральних вод та інших вод, розлитих у пляшки;
- 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;
- 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами.

## 1.2 Опис аудиторської перевірки.

Аудиторська перевірка була здійснена за вимогами Міжнародних Стандартів аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (на далі МСА) та "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітента цінних паперів" (крім емітентів облігацій місцевої позики), затвердженого Рішенням ДКЦПФР №1360 від 29.09.2011року з урахуванням доповнень внесених рішенням НКЦПФР від 09.12.2014р. №1652.

Згідно договору №381 від 11 лютого 2015року Аудиторська фірма "Пріоритет" (свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0285 дійсне до 30 листопада 2015р.) в строки з 11лютого по 25лютого 2015року провели перевірку даних фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Херсонській хлібокомбінат", яка включає: ф.№1 "Баланс" (звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р.; ф.№2 "Звіт про фінансові результати" (звіт про сукупний дохід) за 2014рік; ф.№3 "Звіт про рух грошових коштів" (за прямим методом) за 2014рік; ф.№4 "Звіт про власний капітал" за 2014рік; ф.№5 "Примітки до річної фінансової звітності" за 2014рік.

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно складання фінансової звітності, в порівняльній інформації в метах встановленої концептуальної основи спеціального призначення.

## 1.3 Опис важливих аспектів облікової політики

### 1.3.1. Основа підготовки фінансової звітності.

Товариство прийняло міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) в якості основи для підготовки своєї фінансової звітності 2012році.

Попередня фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка використана для підготовки порівняльної інформації фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12. 2013р., з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі змін стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2014року.

Облікова політика ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку згідно МСБО та складанні фінансової звітності відповідно до МСФЗ.

Основними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення, переваження суті над формою, обачність повнота, порівняльність. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства.

Валютою обліку і звітності для цілей підготовки даної фінансової звітності є національна валюта України гривня, заокруглена до тисяч.

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність підприємства реалізовувати свої активи і виконувати свої зобов'язання в ході звичайної діяльності.

Застосування попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності. Суттєвість окремих господарських операцій та об'єктів обліку визначена керівництвом підприємства у наказі про облікову політику № 01/1 від 02.01.2013р. поріг суттєвості для активів, зобов'язань, власного капіталу у наказі про облікову політику не визначено

#### 1.4 Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки і виконання значних правочинів; стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншу інформацію, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу емітента у відповідності з вимогами МСА №540 "Безперервність" і МСА №200 "Загальні цілі незалежного аудитора на проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

Підготовлена фінансова звітність Товариства вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

#### 2. Відповідальність аудитора.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо звітності, на основі результатів проведеного аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доходів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансовій звітності, а також оцінку і застосування принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом.

Аудиторами були виконані процедури згідно вимог МСА "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятих аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур аудитор звернувся увагу на доречність та достовірність інформації що використовувалась ними як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні для обґрунтування аудиторської думки. Вибір процедур залежив від судження аудитора, включаючи оцінки ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Процедури аудиторів було сформовано з урахуванням оцінених ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок у відповідності з МСА №240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності". Виконуючи оцінку цих ризиків аудитор розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірності представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки, щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Аудит включає також оцінки відповідності облікової політики що використовується, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансової звітності згідно обліковим принципам, які є загальноприйнятими в Україні.



Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року була підготовлена ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Товариство підготувало фінансову звітність загального призначення станом на 31.12.2014 року застосовуючи МСБО 1 "Подання фінансових звітів" відповідно до МСФЗ.

На думку аудиторів, повний пакет фінансової звітності за рік що закінчився 31 грудня 2014 року, складено в усіх суттєвих аспектах, відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, та ґрунтується обмеженому застосуванні положень МСФЗ. В ході перевірки аудитори не отримали свідочств щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

Згідно з МСА №700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА №705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора" МСА №706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", аудиторами висловлена умовно-позитивна думка щодо пакету фінансових звітів, в зв'язку з чим аудиторський висновок модифіковано незалежним чином.

2.1. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки, є що під час аудиторської перевірки існували деякі обмеження обсягу роботи аудиторів, а саме:

- Аудитор не зміг спостерігати за інвентаризацією основних засобів, запасів, інших оборотних і необоротних активів, а також зобов'язань, оскільки ця дата передувала нашому призначенню. Проте, ми виконали альтернативні процедури для отримання, достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо кількості основних засобів.

- У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитори не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення.

Звертаємо Вашу увагу, що дана фінансова звітність зроблена на підставі першої фінансової звітності з використанням Міжнародних стандартів фінансової звітності, тому фінансова звітність на початок періоду першого повного пакету фінансової звітності станом на 31.12.2014 року потребувала деяких коригувань.

На думку аудиторів фінансова звітність за рік, що закінчився 31.12.2014 року, за винятком обмежень, заданих у цьому висновку, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до принципів облікової політики, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що, як очікується, прийняті на дату підготовки першої повної фінансової звітності згідно з МСФЗ.

### 3. Стан бухгалтерського обліку та звітності

Перевірку Товариства проведено на предмет дотримання вимог Закону України від 13.07.99 р. "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Закону України від 19.09.91 р. №1576 - XII "Про господарські товариства", п. 15 частина 2 ст. 7 п. 8,9,13 та ст.8 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок в Україні", Законів України "Про аудиторську діяльність", "Про акціонерні товариства", "Міжнародних стандартів фінансової звітності" та інших законодавчих актів.

Ведення бухгалтерського обліку в Товаристві комп'ютеризовано. Для ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності визначен наказ про облікову політику № 01/1 від 02.01.2013р.

На кінець року була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, розрахунків з дебіторами та кредиторами, наказ №67 від 13.11.2014р. Інвентаризація була проведена згідно з Інструкцією "Про інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків" затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 11.09.94 р №69 із змінами та доповненнями.

Відповідними за фінансово-господарський стан Товариства на дату складання звітності були:

Голова правління Дуров С.Б.

Відповідно до ч. 3 ст. 8 Закону України, відповідальність за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування факторів здійснення господарських операцій в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності, несе управлінський персонал, який здійснює керівництво Товариством, відповідно до законодавства та установчих документів.

#### 4. Розкриття інформації за активами.

##### 4.1. Основні засоби та їх знос.

У фінансових звітах дані про наявність і рух об'єктів основних засобів, а також амортизацію відображаються відповідно до МСБО (IAS) № 16 "Основні засоби", МСБО (IAS) 36 "Зменшення корисності активів", та інших МСФЗ (IFRS, IAS).

В склад основних засобів ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", зараховуються матеріальні об'єкти, що утримуються для використання у виробництві, постачанні товарів, надання послуг, або для адміністративних цілей протягом корисного використання більше одного року.

За первісною вартістю на 31.12.2014 року основні засоби обліковуються в сумі 25788,0 тис. грн., залишкова вартість яких складає 8588,0 тис. грн., у тому числі МНМА в сумі 3,0 тис. грн..

Надходження основних засобів оформлюється актами приймання - передачі основних засобів (ф. 03), які склалися на кожний окремих інвентарний об'єкт основних засобів за собівартістю.

За перевіряємий рік надійшло основних засобів на 1345,0 тис. грн.

За 2014 рік основні засоби не вибували. Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом. Метод нарахування амортизації протягом періоду, що перевірявся, не змінювався. Знос основних засобів складає 17200,0 тис. грн.

##### 4.2. Запаси

У фінансовій звітності інформація про рух та наявність запасів відображається відповідно до МСБО (IAS) 2 "Запаси", який визначає запаси та зумовлює вимоги щодо визначення запасів як активів та як витрат, оцінку запасів та розкриття інформації про запаси. Для цілей бухгалтерського обліку придбані запаси зараховують на баланс Товариства за собівартістю і відображаються за цінами придбання з урахуванням фактичних витрат на їх придбання. Вибуття запасів проводилося згідно первинних документів на списання матеріальних запасів.

Станом на 31.12.2014 року вартість запасів складала 4749,0 тис. грн., які в розмірі окремих класифікаційних груп складає в сумі (тис. грн.)

" Сировина, матеріали та будівельні матеріали	3010,0
" Паливо	60,0
" Тара і тарні матеріали	726,0
" Запасні частини	59,0
" Готова продукція	129,0
" Товари	765,0

У складі запасів обліковуються малоцінні і швидкозношувальні предмети, вартість яких нижче порогу суттєвості встановленого для таких активів, зі складу активів не виключалися та відображені у складі виробничих запасів.

Наявність запасів підтверджується даними звітів матеріально-відповідальних осіб.

##### 4.3. Дебіторська заборгованість

Політика щодо дебіторської заборгованості відповідає МСБО (IAS) 32 "Фінансові інструменти подання", МСБО (IAS) 36 "Зменшення корисності активів" та іншими МСФЗ.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включалась до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю та станом на 31.12.2014 р. складала 3096,0 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість складала 1539,0 тис. грн.

##### 4.4. Кошти та розрахунки

Безготівкові розрахунки між Товариством та контрагентами здійснювались через уповноважені банки згідно з договорами на розрахунково-касове обслуговування шляхом перерахування коштів з рахунку платника на рахунок одержувача коштів.

Облік касових операцій здійснювався Товариством у відповідності до вимог "Положення про ведення касових операцій у національній валюті України", затвердженого постановою Правління Національного банку України від 15.02.04 р. №637 (зі змінами та доповненнями).

Прибуткові і вибуткові касові ордери оформлювалися своєчасно і у відповідності до зазначеного Положення.

Залишок готівкових коштів у касі станом на 31.12.2014 р. склав 437,0 тис. грн., грошові кошти на поточних рахунках в банках склали 245,0 тис. грн.

#### 4.2. Розкриття інформації за зобов'язаннями.

##### 4.2.1 Кредиторська заборгованість

У 2014 році Товариство погашало короткострокові кредити банків, а їх залишок у сумі 2727,0 тис. грн. перенесено на рахунок як довгострокові кредити банку та відображено по рядку 1510 ф. 1 "Баланс" станом на 31.12.2014р.

Станом на 31.12.2014 року Товариство мало кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги у сумі 4587,0 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом станом на 31.12.2014 року складала в сумі 183,0 тис. грн.

Протягом 2014 року розрахунки по оплаті праці проводились відповідно до чинного законодавства, заборгованість складає 806,0 тис. грн.

Нарахування і сплата єдиного соціального внеску здійснювалась Товариством своєчасно, згідно законодавства, та станом на 31.12.2014р. заборгованість склали 382,0 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків склали на 31.12.2014 року 5244,0 тис. грн., що на 14% більше в порівнянні з даними на 31.12.2013 року.

Інші поточні зобов'язання Товариства станом на 31.12.2014р. складають суму 412,0 тис. грн.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог і в усіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ.

#### 4.3. Розкриття інформації про власний капітал.

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2014 року склав 812,0 тис. грн. (Вісімсот дванадцять тисяч), та відповідає сумі зафіксованої в Статуті. Протягом періоду що перевірявся, розмір статутного капіталу не змінювався, акції ПАТ "Херсонській хлібокомбінат", не вилучались, додаткового випуску не відбувалось. Статутний капітал поділено на 3248400 шт. простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. за кожен.

Аналітичний облік на рахунку 40 "Статутний капітал" здійснюється згідно з Інструкцією "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських підприємств та організацій", затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 р. №291 зі змінами та доповненнями..

Ведення обліку коштів статутного капіталу відповідає вимогам чинного законодавства.

Додатковий капітал станом на 31.12.14р. становив 3156,0 тис. грн., та складається з суми дооцінки необоротних активів

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2014 року складає 348,0 тис. грн. Сума власного капіталу 4316,0 грн., що на 16% менше в порівнянні з минулим роком.

Структура та призначення власного капіталу визначені в Товаристві об'єктивно та адекватно.

На думку аудиторів розкриття інформації про власний капітал в балансі Товариства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства.

Під вартістю чистих активів Товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок чистих активів здійснювався згідно "Методичних рекомендацій Державної комісії та фондового ринку, щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства" від 17.11.2004 р. №485, з метою реалізації статті 155 Цивільного Кодексу України, зокрема п.3. Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2014р. більше суми статутного капіталу на 3504,0тис.грн., що відповідає вимогам чинного законодавства.

## 5 Інформація про фінансові результати.

### 5.1. Облік доходів.

У фінансових звітах інформація про доходи представлена з урахуванням МСБО (IAS) 18 "Дохід" та інших МСФЗ (IFRS, IAS). Дохід визначався під час збільшення активів або зменшення зобов'язань, що зумовлювало зростання власного капіталу.

Визнані доходи класифікувалися в бухгалтерському обліку за групами:

- чистий дохід від реалізації продукції 75810,0 тис. грн.
- інші операційні доходи 2319,0 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції складала 60962,0тис.грн.

### 5.2. Облік втрат

Облік втрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат Товариства за 2014рік проводився і відображався в фінансових звітах згідно з урахуванням МСФЗ (IFRS, IAS).

Витрати відображались в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати визначались витратами звітного періоду одночасно з визначенням доходу, для отримання якого вони здійснені. За 2014рік витрати склали 17995,0тис.грн., у тому числі:

- адміністративні витрати 5746,0тис. грн.
- витрати на збут 11297,0 тис. грн.
- інші операційні витрати 435,0 тис. грн.
- фінансові 517,0 тис. грн.

Таким чином за 2014рік Товариство спрацювало збитково, та сума збитку складає 828,0тис.грн.

Доходи та витрати товариства підтверджуються даними бухгалтерського обліку та відповідають вимогам МСФЗ.

Проведення аудиторської перевірки було спрямовано на одержання вагомих підтвержень, щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок.

Звіт про рух грошових коштів відображає грошові потоки протягом періоду згідно з поділом діяльності на операційні, інвестиційну та фінансову згідно з п.10 МСБО №7.

Товариство відповідно до п.18 МСБО 7 відображає грошові потоки під операційної діяльності застосовуючи прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів.

Прямим методом також визначені грошові потоки від фінансової та інвестиційної діяльності. Чистий рух грошових коштів за 2014рік склав 4,0тис.грн..

На нашу думку, визнання, класифікація, оцінка грошових коштів та їх рух у ф. №3 "Звіт про рух грошових коштів" відповідає МСБО №7 "Звіт про рух грошових коштів".

Зміст і форма звіту про власний капітал відповідають МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності" та інший МСФЗ

## 6. Стан корпоративного управління

Корпоративне управління Товариства здійснюється згідно вимогам чинного законодавства України та Статуту Товариства. Вищим органом управління є загальні збори акціонерів. Протягом 2014року в Товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: наглядова рада, ревізійна комісія, голова правління .

Створенні служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства. Протягом звітнього року поточне управління фінансово-

господарською діяльністю здійснювалося головою правління, в межах повноважень, які встановлено Статутом. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства протягом 2014року здійснювався ревізійною комісією, яка звітує загальним зборам.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, можна зробити висновок: прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві відповідає вимогам закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту.

На виконання вимог п.7 МСА 550 "Пов'язані сторони" та МСБО 23 "Розкриття інформації щодо пов'язаних осіб" нами було встановлено, що у звітному періоді здійснювались господарські операції з пов'язаними особами. Але такі операції суттєво не вплинули на діяльність Товариства.

Виконання значних правочинів у розмірі 10 та більше відсотків вартості активів Товариства за перевіряємий період, аудиторською перевіркою не встановлено.

Аналіз фінансового стану та показників платоспроможності ПАТ "Херсонський хлібокомбінат" у вигляді таблиць додається.

Висновок

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбувались протягом звітного періоду в ПАТ "Херсонській хлібокомбінат" та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів, визначаються частиною 1 ст. 41 Закону України "Про ціні папери та фондовий ринок", своєчасно оприлюднюється Товариством та надається користувачам звітності.

На основі проведеного аудиторами тестування доказів можна зазначити, що фінансова звітність та бухгалтерський облік відображені в суттєвих аспектах, фінансове становище ПАТ "Херсонській хлібокомбінат" станом на 31 грудня 2014року, за рік, що минув не стабільне, збиток у 2014році збільшився у порівнянні з 2013роком на 531,0тис.грн.

Аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану впевненість для висловлення думки, що перевірена інформація дає дійсне уявлення про реальний склад активів, власного капіталу, зобов'язань, прибутків і активів, рух грошових коштів, за рік що минув на зазначену дату, та результатів діяльності суб'єкта перевірки.

Фінансові звіти визначають вимоги МСФЗ, які суб'єкт господарювання, ПАТ "Херсонській хлібокомбінат" використовує для складання звітів.

Аудитори, за результатами перевірки пакету фінансової звітності за 2014рік, висловлюють умовно-позитивну думку.

Основні відомості про аудиторську фірму:

ТОВ незалежна аудиторська фірма "Пріоритет", свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0285, видане рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01. 2001р., дійсне до 30.11.2015року, свідоцтво про відповідність системи контролю якості: №0285, видане рішенням АПУ від 04.07.2013р. №273/4, генеральний директор - аудитор Щербина А.М., внесений до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів на підставі Свідоцтва ДКЦП та ФР України АБ № 001302 від 15.02.2011року, м.Херсон, вул. Белінського,15, телефон/факс: 26-17-04 26-61-34

Генеральний директор НАФ "Пріоритет"

А.М.Щербина

Реквізити та адреса: Незалежна аудиторська фірма "Пріоритет" ТОВ

Код ЄДРПОУ 141245964

73000, Україна, м. Херсон, вул. Белінського, 15, тел. 49-32-07

# Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до фінансової звітності за 2014 рік.

## 1. Загальна інформація

Публічне акціонерне товариство "Херсонський хлібокомбінат" створено згідно з чинним законодавством України, шляхом зміни типу Товариства відкритого акціонерного товариства "Херсонський хлібокомбінат" у публічне акціонерне товариство "Херсонський хлібокомбінат", зареєстрованого відповідно до свідоцтва про державну реєстрацію серія АА № 593518 від 31.12.1996р. Юридична адреса: 73000, Херсонська область, м.Херсон, Суворовський район, вулиця Червоностудентська, будинок 30.

Основними видами діяльності за КВЕД-2010 являються:

- 47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах,
- 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля,
- 47.26 Роздрібна торгівля тютюновими виробами в спеціалізованих магазинах,
- 71.20 Технічні випробування та дослідження,
- 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки,
- 73.11 Рекламні агентства,
- 10.71 Виробництво хліба та хлібобулочних виробів; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання,
- 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами,
- 11.07 Виробництво безалкогольних напоїв; виробництво мінеральних вод та інших вод, возлитих у пляшки.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2014 року склала 556 осіб.

## 2. Основа для підготовки

### а) Відповідність МСФЗ.

Товариство веде бухгалтерський облік і подає фінансову звітність по правилам і нормам, встановленим у відповідності з українськими Законами про бухгалтерський і податковий облік.

З 01.01.2012р. Товариство подає фінансову звітність відповідно до МСФЗ. Для забезпечення зіставності показників підготовлений цей фінансовий звіт, що відповідає нормам і правилам МСФЗ, з виконанням вимог МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ". Раніше Товариство не заявляло в органи статистики та комісію по цінним паперам про відповідність своєї фінансової звітності МСФЗ.

### б) Функціональна валюта і валюта звітності.

Національна валюта України - українська гривня (UAH), яка є функціональною валютою Товариства.

### в) Діяльність Товариства.

Фінансовий звіт підготовлений на основі припущення безперервності діяльності. За 2014 рік Товариство отримало збиток у сумі 828,0 тис.грн.

## 3. Суттєва облікова політика.

При підготовці фінансового звіту застосовуються принципи: послідовність подання і класифікації статей фінансових звітів; достовірність фінансового стану, фінансових результатів та грошових потоків; повноти в усіх суттєвих аспектах; нейтральності, тобто вільними від упереджень; обачливості; відображення економічної сутності операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму; звертання статті доходів і витрат по подібним (однаковим) операціям прибуток (збиток) від яких не є суттєвим; розкриття порівняльної інформації у відношенні попереднього періоду.

### а) Термін корисного використання основних засобів.

Об'єкти основних засобів відображаються по первісній вартості за мінусом накопиченої амортизації. Амортизація нараховується на протязі терміну корисного використання. Терміни корисного використання основані на оцінках керівництва того періоду, на протязі якого актив буде приносити прибуток. Терміни періодично можуть переглядатись на предмет подальшої відповідності.

### б) Резерв на зменшення вартості дебіторської заборгованості.

Товариством резерв не створений, але в майбутньому буде створюватися безпосередньо по кожному дебіторові і створюватися по торговій дебіторській заборгованості та ішій заборгованості.

#### 4. Основні принципи бухгалтерського обліку.

##### а) Основні засоби.

В склад основних засобів в Товаристві зараховуються матеріальні об'єкти, що утримуються для використання у виробництві, постачанні товарів, наданні послуг, або для адміністративних цілей протягом більше одного року.

Первісна оцінка проводиться по фактичним витратам і включає ціну придбання чи створення, прямі витрати на доставку до місця використання та інші витрати, пов'язані з доведенням об'єкту основного засобу до робочого стану.

Об'єкт основних засобів обліковуються за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Подальші витрати, понесені з метою заміни компоненту об'єкта основних засобів, який обліковується окремо, та витрати, в результаті яких очікується отримання економічної вигоди в майбутньому (як такі: капітальний ремонт, реконструкція, модернізація) підлягають капіталізації.

Всі інші витрати (тех.обслуговування, поточний ремонт, інш.) визнаються витратами поточного звітного періоду, в якому вони були понесені.

Вартість (сума) основного засобу, що амортизується, визначається після вирахування його ліквідаційної вартості і розподіляється на систематичній основі протягом строка його корисної експлуатації прямолінійним методом. Для розподілу кожна частина об'єкту основних засобів, собівартість якої є суттєвою стосовно загальної собівартості об'єкта, амортизується окремо.

Термін корисної експлуатації визнається конкретно по кожному об'єкту основних засобів комісією, визначеною керівництвом Товариства.

##### б) Запаси.

До запасів відносяться активи у формі сировини і матеріалів, які перебувають у процесі виробництва товару, який утримується для продажу в ході звичайної діяльності, а також готова вироблена продукція та незавершене виробництво.

В собівартість запасів включаються всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх місцезнаходження на підприємстві та приведення їх у стан можливого використання.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються податковими органами), а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрати, безпосередньо пов'язаних з придбанням сировини, матеріалів, товарів.

Витрати на переробку запасів включають витрати, прямо пов'язані з одиницями виробництва, зокрема:

прямі матеріальні витрати (вартість сировини, допоміжних матеріалів, упаковки);  
витрати з оплати праці основного виробничого персоналу;

внесок;

інші прямі витрати (електроенергія, вода, послуги сторонніх організацій) та:  
розподільні виробничі накладні витрат;

сума розподілених постійних накладних витрат.

До змінних виробничих накладних витрат відносяться непрямі витрати на виробництво, які змінюються прямо (або майже прямо) пропорційно обсягу виробництва, такі як витрати на допоміжні матеріали та непрямі витрати на оплату праці. Змінні виробничі накладні витрати розподіляються на кожну одиницю виробництва на базі фактичного використання виробничих потужностей.

До постійних виробничих накладних витрат відносяться непрямі витрати на виробництво, які залишаються порівняно незмінними, незалежно від обсягу виробництва, такі як амортизація, утримання будівель і обладнання основних та допоміжних цехів, а також витрати на управління та адміністративні витрати цих цехів. Для розподілу постійних накладних витрат необхідно використовувати фактичний рівень виробництва.

Витрати на виробництво кожного виду продукції визначати окремо, шляхом розподілення витрат на кожний вид, виходячи з бази розподілу. За базу розподілу приймається - ціна продажу кожного продукту (групи продуктів).

Застосовувати методи оцінки при вибутті:

- запасів при відпуску їх у виробництво, продажу (готова продукція) чи іншому вибутті по ідентифікованій індивідуальній собівартості.

В фінансовій звітності запаси відображаються за меншою з таких величин: собівартість та чиста вартість реалізації.

Оцінка готової продукції та незавершеного виробництва для відображення в звітності проводиться на кожну дату закінчення поточного звітного періоду 31.03, 30.06, 30.09, 31.12 шляхом порівняння цін продажу по договорам поставки з вирахуванням транспортних витрат по доставці та ціни собівартості готової продукції на зазначені дати.

Оцінка всіх інших запасів проводиться по мірі необхідності і обов'язково на дату закінчення поточного звітного року (на дату 31.12.14).

в) Визнання доходів і витрат.

Продаж товару.

Дохід від продажу визнається в разі, коли Товариство передає покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар: суму доходу можна достовірно оцінити: є ймовірність надходження економічних вигод, пов'язаних з операцією.

Собівартість реалізованого товару визнається з одночасним визнанням доходу.

г) Фінансові доходи і витрати.

До фінансових витрат відносяться витрати на відсотки за користування кредитами отриманими.

#### 5. Основні засоби.

Первісна вартість станом на 31.12.2013	Будинки, споруди	Машини, обладнання	Транспорти і засоби	Інструменти, прилади	Інші основні засоби	Капітальні інвестиції	Разом
	9443	12593	1523	670	214		24443
Надійшло	479	518	319	27	2		1345
Переоцінка							
Переміщення							
Вибуло							
Станом на 31.12.2014р.	9922	13111	1842	697	216		25788
Накопичений знос							
Станом на 31.12.2013р.	5995	8024	1523	615	197		16354
Нараховано	303	497	12	33	1		846
Переоцінки							
Вибуло							
Станом на 31.12.2014р.	6298	8521	1535	648	198		17200
Чиста вартість станом на 31.12.2013р.	3448	4569	0	55	17		8089
Станом на 31.12.2014р.	3624	4590	307	49	18		8588

#### 6. Запаси.

Станом на 31 грудня виробничі запаси складаються з:

	тис.грн.
сировина і матеріали	3010
паливо	60
тара і матеріали	726
запасні частини	59
готова продукція	129
товари	765
ВСЬОГО:	4749

#### 7. Торгова та інша дебіторська заборгованість.

Станом на 31 грудня складаються за	тис.грн. 2013р.	2014р.
Торгівельна та інша дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	2211	3096
Дебіторська заборгованість по розрахункам з бюджетом	-	-
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	-	-
Інша дебіторська заборгованість	2257	1539
ВСЬОГО:	4468	4635

#### 8. Грошові кошти та їх еквівалентин в національній валюті.

Станом на 31 грудня грошові кошти включають (в тис.грн.):	2013	2014
Грошові кошти в національній валюті в касі	267	437
Грошові кошти на поточних рахунках в банківських установах	411	245
	678	682

#### 9. Власний капітал.



Станом на 31 грудня власний капітал складається з (в тис.грн.)		
	2013	2014
Статутний капітал	812	812
Інший додатковий капітал	4156	3156
Нерозподілений прибуток	176	348
Всього	5144	4316

Статутний капітал Товариства складає 812 тис.грн., який поділений на 3 248 400 шт. простих іменних акцій номінальної вартості 0,25 грн. кожна.

В складі іншого додаткового капіталу Товариства включена дооцінка основних засобів та товароматеріальних цінностей у сумі 5 000 тис.грн.

Нерозподілений прибуток складає в сумі 348 тис.грн.

#### 10. Торгова та інша кредиторська заборгованість.

Станом на 31 грудня торгова та інша кредиторська заборгованість включає (тис.грн.):

	2013	2014
Короткострокові кредити	2800	2727
Торгівельна та інша кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	3377	4587
Поточні зобов'язання за розрахунками:		
з бюджетом	9	183
з одержаних авансів		
з позабюджетних платежів		
з оплати праці	715	806
зі страхування	143	382
із внутрішніх розрахунків	4602	
інші поточні зобов'язання	218	5244
ВСЬОГО:	11864	11614

#### 11. Дохід.

За рік, якій закінчився 31 грудня 2014, дохід складає (в тис.грн.):

Дохід від реалізації продукції	75810
Дохід від інших операційних доходів	2319
Всього	78129

#### 12. Собівартість реалізації.

За рік, який завершився 31 грудня 2014, собівартість складає (в тис.грн.)

Собівартість реалізованої продукції	60962
-------------------------------------	-------

#### 13. Адміністративні та загальногосподарські витрати.

За рік, який завершився 31 грудня 2014, адміністративні та загальногосподарські витрати Товариства складають (тис.грн.):

Витрати на оплату праці	2238
Поточний ремонт	42
Електропостачання	1508
Послуги банку	87
Амортизація	141
Матеріали	164
Паливо	137
Послуги	180
Інші витрати	1249
ВСЬОГО:	5746

#### 14. Витрати на збут.

За рік, який завершився 31 грудня 2014 р., витрати на збут складають (в тис.грн.):

Витрати на оплату праці	5121
Витрати на паливо	3850
Поточний ремонт	853
Амортизація	143
Інші витрати	1330
ВСЬОГО:	11297

#### 15. Операції із пов'язаними сторонами.

В даній фінансовій звітності зв'язаними сторонами визнаються сторони, одна з яких має можливість контролювати чи мати значний вплив на операційні та фінансові рішення іншої сторони, або які знаходяться під загальним контролем, як це

визначено МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони". В звітному періоді такі в Товаристві відсутні.

16. Фінансові витрати.

За рік, який завершився 31 грудня 2014 р. фінансові витрати складають (в тис.грн.):

Проценти за користування кредитом	21
-----------------------------------	----

Голова правління  
ПАТ "Херсонський хлібокомбінат"

С.Б.Дуров

Головний бухгалтер

В.Є.Марков