

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Жигалов Б.М.

(прізвище та ініціали керівника)

25.04.2018

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента  
Приватне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолочозавод"
2. Організаційно-правова форма  
Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ  
00446782
4. Місцезнаходження  
39600, Полтавська обл., м.Кременчук, вул. Лікаря О. Богаєвського, 14/69
5. Міжміський код, телефон та факс  
(0536) 74-36-70, (0536) 74-36-75
6. Електронна поштова адреса  
Oleksii.LUTAK@danone.com

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 25.04.2018  
(дата)
2. Річна інформація опублікована у \_\_\_\_\_  
(номер та найменування офіційного друкованого видання) \_\_\_\_\_  
(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці \_\_\_\_\_ в мережі Інтернет \_\_\_\_\_  
(адреса сторінки) \_\_\_\_\_  
(дата)

## Зміст

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

- |   |   |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента   | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності   | X |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб  |   |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря  |   |
| 5. Інформація про рейтингове агентство  |   |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)  |   |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента:  |   |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента   | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента  |   |
| 8. Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних) / Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)   | X |
| 9. Інформація про загальні збори акціонерів   | X |
| 10. Інформація про дивіденди  |   |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент  |   |
| 12. Відомості про цінні папери емітента:  |   |
| 1) інформація про випуски акцій емітента  | X |
| 2) інформація про облігації емітента  |   |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом   |   |
| 4) інформація про похідні цінні папери  |   |
| 5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду  |   |
| 13. Опис бізнесу  |   |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:   |   |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)  | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента   | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента   | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції   | X |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції   | X |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів  |   |
| 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів  | X |
| 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість  | X |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів   |   |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду   | X |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління   | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій  |   |
| 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:   |   |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям  |   |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |   |

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття  
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітної періоду  
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітної року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
23. Основні відомості про ФОН
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
29. Текст аудиторського висновку (звіту)
30. Річна фінансова звітність
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
34. Примітки:  
Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб не надається, тому що Товариство не приймало участі в створенні юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря не надається, тому що посада корпоративного секретаря у Товаристві відсутня.

Інформація про рейтингове агентство не надається, тому що Товариство не проводить рейтингову оцінку.

Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв); інформація про дивіденди; інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент; опис бізнесу; інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; текст аудиторського висновку (звіту) не надаються, тому що відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів розкриття даної інформації не вимагається для приватних акціонерних товариств, які не здійснювали публічне (відкрите) розміщення цінних паперів.

Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента не надається, тому що посадові особи емітента не володіють акціями емітента.

Інформація про облігації емітента, Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, та Інформація про похідні цінні папери емітента не надається, тому що Товариство не випускало облігації, інші цінні папери та похідні цінних паперів.

Інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не викупало власних акцій протягом звітного періоду.

Інформація щодо прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів відсутня, тому що Товариство не приймало рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів протягом звітного періоду.

Інформація, зазначена в пунктах 18-27, не надається, тому що Товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН.

Річна фінансова звітність не надається, тому що Товариство подає Річну фінансову звітність, складену відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів, не надається, тому що Товариство не випускало забезпечені боргові цінні папери.

Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що Товариство не випускало цільові облігації, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

Приватне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолкозавод"

**2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)**

**3. Дата проведення державної реєстрації**

30.11.1995

**4. Територія (область)**

Полтавська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

13041250

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

0

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

0

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

307

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

10.51 - Перероблення молока, виробництво масла та сиру

46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та

тютюновими виробами

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

**10. Органи управління підприємства**

Інформація про органи управління відсутня, тому що згідно з вимогами Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів акціонерними товариствами ця інформація не надається.

**11. Банки, що обслуговують емітента**

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

ПАТ " Сітібанк"

2) МФО банку

300584

3) Поточний рахунок

26007200637003

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

Публічне акціонерне товариство "КІБ Креді Агріколь"

5) МФО банку

300379

6) Поточний рахунок

26005003581580

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Ліцензія з використання джерел іонізуючого випромінювання	ОВ 070498	25.07.2012	Східна державна інспекція з ядерної та радіаційної безпеки	25.07.2020

			Державної інспекції ядерного регулювання України	
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продовжити термін дії дозволу.			
Ліцензія на придбання, зберігання, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	-	21.01.2016	Державна служба України з контролю за наркотиками	21.01.2021
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продвжити термін дії ліцензії.			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	5310436100-153	07.09.2012	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	07.09.2017
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продовжити термін дії дозволу. ??? закінчився термін дії			
Дозвіл на спеціальне водокористування	2884	26.05.2008	Державне управління охорони навколишнього природного середовища у Полтавській області	29.08.2018
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Емітент планує продовжити термін дії дозволу.			

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

#### 1) Посада

Голова Наглядової ради (представник акціонера)

#### 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Наталі Емма Генрієтта Алькер

#### 3) Ідентифікаційний код юридичної особи

#### 4) Рік народження

1965

#### 5) Освіта

Вища

#### 6) Стаж роботи (років)

24

#### 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

DANONE DAIRY DIVISION Europe Category Growth Acceleration: Governance, topline functions animation. Strategic planning.

#### 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

06.11.2017, обрано до переобрання

#### 9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. На підставі письмового повідомлення про заміну представника акціонера Наталі Емма Генрієтта Алькер 06.11.2017 р. набула повноважень члена Наглядової ради Товариства. Наглядовою радою Товариства 06.11.2017 р. прийнято рішення обрати Головою Наглядової ради Наталі Емму Генрієтту Алькер. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 24 роки. Попередні посади за останні п'ять років: Віце-Президент з

якості та охорони навколишнього середовища молочного дивізіону, Віце-Президент з прискорення росту молочного напрямку у регіоні Європа. Обіймає посаду Генерального директора ТОВ "Данон Дніпро" (73008, м. Херсон, вул. Бериславське шосе 37).

1) Посада

Член Наглядової ради (представник акціонера)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Фалєєва Тетяна Сакенівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1974

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

21

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

АТ "ДАНОН РОСІЯ", Директор Юридичного департаменту Росія та СНД.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.04.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. Фалєєву Тетяну Сакенівну обрано членом Наглядової ради. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 21 рік. Попередні посади за останні п'ять років: Директор Юридичного департаменту Росія та СНД. Обіймає посаду Директора Юридичного департаменту Росія та СНД АТ "ДАНОН РОСІЯ" (вул. Вятська 27, корпус 13-14, Москва, Росія).

1) Посада

Член Наглядової ради (представник акціонера)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кольбов Олексій Анатолійович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

16

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

АТ "ДАНОН РОСІЯ", Директор служби корпоративного управління.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.04.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Зміни посадової особи у звітному періоді не було. Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. Кольбова Олексія Анатолійовича обрано членом Наглядової ради. Непогашеної

судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 16 років. Попередні посади за останні п'ять років: Директор служби корпоративного управління. Обіймає посаду Директора служби корпоративного управління АТ " ДАНОН РОСІЯ " (вул. Вятська 27, корпус 13-14, Москва, Росія).

1) Посада

Член Наглядової ради (представник акціонера)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Раєва Лідія Сергіївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1965

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

31

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Заступник Директора служби корпоративного управління АТ "ДАНОН РОСІЯ".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.04.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. Раєву Лідію Сергіївну обрано членом Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Загальний стаж роботи - 31 рік. Попередні посади за останні п'ять років: Заступник Директора служби корпоративного управління. Посади, які обіймає посадова особа на інших підприємствах: Заступник Директора служби корпоративного управління АТ "ДАНОН РОСІЯ" (вул. Вятська 27, корпус 13-14, Москва, Росія).

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Маслюк Ірина Геннадіївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1980

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

16

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Менеджер з внутрішнього контролю, ТОВ "Данон Дніпро".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.04.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. прийнято рішення обрати членом Ревізійної комісії Маслюк Ірину Геннадіївну. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 16 років. Попередні посади за останні п'ять років: менеджер з внутрішнього



контролю. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада

Голова Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Козловський Адріан Тарасович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1993

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

3

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Молодший фахівець з казначейства, ПрАТ "ДанонКремез".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.04.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. прийнято рішення обрати членом Ревізійної комісії Козловського Адріана Тарасовича. Членами Ревізійної комісії Товариства 19.04.2017 р. Козловського Адріана Тарасовича обрано Головою Ревізійної комісії. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 3 роки. Попередні посади за останні п'ять років: молодший фахівець казначейства, фахівець з казначейства та контролю за основними засобами бухгалтерії, старший фахівець з казначейства та контролю за основними засобами бухгалтерії, менеджер з контролю за основними засобами та грошовими потоками бухгалтерії. Обіймає посаду старшого фахівця з казначейства та контролю за основними засобами ТОВ "Данон Дніпро" (73008, м. Херсон, вул. Бериславське шосе 37).

1) Посада

Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Грабовська Ірина Валеріївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1985

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

10

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Старший юрист, ТОВ "Данон Дніпро".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.04.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. прийнято рішення обрати членом Ревізійної комісії Грабовську Ірину Валеріївну. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 10 років. Попередні посади за останні п'ять років: старший юрист,

юрист. Обімає посаду старшого юриста ПП "ГЛЕНКОР АГРІКАЛЧЕР УКРАЇНА" (03150, м. Київ, вул. Велика Васильківська, 100).

1) Посада

Генеральний директор

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Жигалов Борис Миколайович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

10

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Індустріальний директор, ТОВ "Данон Дніпро".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

01.02.2017, обрано на 2 роки (до 01.02.2019 р.)

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Виконавчий орган. Наглядом радою Товариства 31.01.2017 року прийнято рішення про обрання з 01.02.2017 року Жигалова Бориса Миколайовича Генеральним директором Товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 10 років. Перелік попередніх посад за останні п'ять років: операційний менеджер адміністративного відділу (виробництво), Генеральний директор, Директор з виробництва, Індустріальний директор. Обіймає посаду індустріального директора ТОВ "Данон Дніпро" (73008, м. Херсон, вул. Бериславське шосе 37).

1) Посада

Головний бухгалтер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Садовнікова Світлана Володимирівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

23

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Заступник головного бухгалтера, ПАТ "Галактон".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

16.11.2017, обрано безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки: здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності та контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності підприємства. Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи зі структури й особливостей діяльності

підприємства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості. Забезпечує складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи і витрати коштів, про використання бюджету, іншої бухгалтерської і статистичної звітності, подання їх у встановленому порядку у відповідні органи.

Генеральним директором Товариства прийнято рішення прийняти Садовнікову Світлану Володимирівну з 16.11.2017 р. головним бухгалтером. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 23 років. Попередні посади за останні п'ять років: заступник головного бухгалтера. Посади, які обіймає посадова особа на інших підприємствах: заступник головного бухгалтера ТОВ "Данон Дніпро" (73008, м. Херсон, вул. Бериславське шосе 37).

Генеральним директором Товариства 04.04.2018 р. прийнято рішення звільнити Садовнікову Світлану Володимирівну з посади Головного бухгалтера Товариства 10.04.2018 р.

1) Посада

Член Наглядової ради (представник акціонера)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Грищенко Дмитро Петрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1976

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

18

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Старший менеджер з фінансового контролінгу, ТОВ "Данон Дніпро".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

19.04.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Положенням про Наглядову раду. Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. Грищенка Дмитра Петровича обрано членом Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Загальний стаж роботи - 18 років. Попередні посади за останні п'ять років: заступник Генерального директора з економічних питань, директор фінансовий, старший менеджер з фінансового контролінгу відділу контролінгу, директор фінансовий фінансового департаменту. Посади, які обіймає посадова особа на інших підприємствах: директор фінансовий ТОВ "Данон" (04655, Україна, Київ, пр-т. Степана Бандери, 28А (Літера Г), директор фінансовий ТОВ "Данон Дніпро" (73008, м. Херсон, вул. Бериславське шосе 37).

**VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних) / Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)**

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Публічне акціонерне товариство "ГАЛАКТОН"	00445771	04655, м. Київ, проспект Степана Бандери, 28-А	1 273 733 975	97,6696	1 273 733 975	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
<b>Усього</b>			1 273 733 975	97,6696	1 273 733 975	0

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	19.04.2017	
Кворум зборів	99,93661	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядались на загальних зборах: 1. Обрання членів лічильної комісії.</p> <p>2. Затвердження порядку проведення Загальних зборів.</p> <p>3. Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2016 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора.</p> <p>4. Звіт Ревізійної комісії за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії. Затвердження висновку Ревізійної комісії Товариства за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2016 року.</p> <p>5. Звіт Наглядової ради за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.</p> <p>6. Затвердження річного звіту Товариства за 2016 рік.</p> <p>7. Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2016 рік.</p> <p>8. Затвердження основних напрямків діяльності Товариства на 2017 рік.</p> <p>9. Зміна типу Товариства.</p> <p>10. Зміна найменування Товариства.</p> <p>11. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом затвердження його в новій редакції.</p> <p>12. Внесення змін та доповнень до внутрішніх положень Товариства шляхом затвердження їх в новій редакції.</p> <p>13. Дострокове припинення повноважень членів Наглядової Ради Товариства.</p> <p>14. Обрання членів Наглядової Ради Товариства.</p> <p>15. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової Ради Товариства, встановлення розміру винагороди членів Наглядової Ради, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради Товариства.</p> <p>16. Припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>17. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>18. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>19. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: Доповнення до Генерального Договору про короткострокові кредити № 351, укладеного 01 вересня 2008 року між Товариством та Публічним Акціонерним Товариством "Сітібанк", про збільшення загальної суми короткострокового кредиту, яку може надавати Товариству Публічне Акціонерне Товариство "Сітібанк", до 404 000 000 (чотириста чотирьох мільйонів) гривень 00 копійок включно та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до даного Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власний розсуд в межах зазначеної суми.</p> <p>20. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: Доповнення до Договору про надання кредитної лінії, укладеного 17 листопада 2014 року між Товариством та ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК", про продовження строку дії Договору до 31 жовтня 2018 року та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до</p>	

Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власний розсуд в межах зазначеної суми.

21. Схвалення значного правочину, а саме: Договору поставки №17767 молочної та кисломолочної продукції, укладеного 01 червня 2015 року із Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", з загальною сумою Договору, що не перевищує 2 700 000 000 (два мільярди сімсот мільйонів) гривень 00 копійок із усіма доповненнями та додатковими угодами, укладеними в межах зазначеної суми.

22. Схвалення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, а саме: Договору поставки №17767 молочної та кисломолочної продукції, укладеного 01 червня 2015 року із Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", з загальною сумою Договору, що не перевищує 2 700 000 000 (два мільярди сімсот мільйонів) гривень 00 копійок із усіма доповненнями та додатковими угодами, укладеними в межах зазначеної суми.

23. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину, а саме: надання згоди на збільшення загальної суми Договору №21445 про переробку давальницької сировини, укладеного 11 січня 2016 року Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", до 200 000 000 (двохсот мільйонів) гривень, а також надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним будь-яких додаткових угод та доповнень до даного Договору в межах зазначеної суми.

24. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, а саме: надання згоди на збільшення загальної суми Договору №21445 про переробку давальницької сировини, укладеного 11 січня 2016 року Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", до 200 000 000 (двохсот мільйонів) гривень, а також надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним будь-яких додаткових угод та доповнень до даного Договору в межах зазначеної суми.

25. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "Юнімілк" договору комісії на закупівлю сировини, пакувальних матеріалів та молока з орієнтовною сумою договору 1 200 000 000 (один мільярд двісті мільйонів) гривень в строк до 31.12.2017 року.

26. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "Юнімілк" договору комісії на закупівлю сировини, пакувальних матеріалів та молока з орієнтовною сумою договору 1 200 000 000 (один мільярд двісті мільйонів) гривень в строк до 31.12.2017 року.

Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного, - порядок денний затверджений Наглядовою радою, інших пропозицій не надходило.

Результати розгляду питань порядку денного:

З першого питання порядку денного ВИРШИЛИ:Обрати лічильну комісію у складі Мігулько Ольги Олександрівни, Корнеєвої Таміли Анастасіївни, Багана Валерія Володимировича.

Лічильна комісія в даному складі обирається на термін до завершення цих загальних зборів.

З другого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Проект рішення: Затвердити порядок проведення Загальних зборів:

доповідь з питань Порядку денного - до 10 хв.;

виступаючим - до 5 хв.;

запитання до виступаючих подавати у письмову вигляді секретарю загальних зборів;

проведення голосування з питання порядку денного - до 10 хв.;

підрахунок голосів - до 10 хв.;

оголошення підсумків голосування - до 3 хв.

З третього питання порядку денного ВИРШИЛИ: Затвердити звіт Генерального директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2016 році.

З четвертого питання порядку денного ВИРШИЛИ:  
Затвердити звіт та висновок Ревізійної комісії Товариства за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2016 року.

З п'ятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік.

З шостого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Затвердити річний звіт Товариства за 2016 рік, в тому числі, річну фінансову звітність Товариства за 2016 рік.

З сьомого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Прибуток за 2016 рік в розмірі 113 206 000 грн. залишити нерозподіленим.

З восьмого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2017 рік.

З дев'ятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

З десятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Змінити повне найменування Товариства з "Публічне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолкозавод" на "Приватне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолкозавод", скорочене найменування - з "ПАТ "Кременчуцький міськмолкозавод" на "ПрАТ "Данон Кремез".

З одинадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Внести зміни та доповнення до Статуту Товариства шляхом затвердження його в новій редакції. Уповноважити Генерального директора Жигалова Бориса Миколайовича підписати Статут в новій редакції. Уповноважити Генерального директора Жигалова Бориса Миколайовича забезпечити проведення державної реєстрації Статуту в новій редакції.

З дванадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Внести зміни та доповнення до Положень Товариства "Про загальні збори акціонерів", "Про наглядову раду", "Про виконавчий орган" та "Про ревізійну комісію" шляхом затвердження їх в новій редакції.

З тринадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Дostroково припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства Войтини Марека Войчеха, Лисої Наталії Вікторівни, Фалєєвої Тетяни Сакенівни, Кольбова Олексія Анатолійовича.

З чотирнадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: До складу наглядової ради обрані

1. Войтина Марек Войчех, представник акціонера - ПАТ "Галактон".
2. Грищенко Дмитро Петрович, представник акціонера - ПАТ "Галактон".
3. Кольбов Олексій Анатолійович, представник акціонера - ПАТ "Галактон".
4. Фалєєва Тетяна Сакеївна, представник акціонера - ПАТ "Галактон".
5. Раєва Лідія Сергіївна, представник акціонера - ПАТ "Галактон".

З п'ятнадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ:  
Встановити, що члени Наглядової ради Товариства здійснюють свої повноваження на безоплатній основі. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Обрати Генерального директора Жигалова Бориса Миколайовича особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства.

З шістнадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Достроково припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства Горбика Артема Євгеновича, Котляр Наталії Юріївни, Крамаренко Ірини Петрівни.

З сімнадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: До складу ревізійної комісії обрані

1. Козловський Адріан Тарасович.
2. Маслюк Ірина Геннадіївна.
3. Грабовська Ірина Валеріївна.

З вісімнадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства. Обрати Генерального директора Жигалова Бориса Миколайовича, особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Ревізійної комісії Товариства.

З дев'ятнадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: Доповнення до Генерального Договору про короткострокові кредити № 351, укладеного 01 вересня 2008 року між Товариством та Публічним Акціонерним Товариством "Сітібанк", про збільшення загальної суми короткострокового кредиту, яку може надавати Товариству Публічне Акціонерне Товариство "Сітібанк", до 404 000 000 (чотириста чотирьох мільйонів) гривень 00 копійок включно та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до даного Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власний розсуд в межах зазначеної суми.

З двадцятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: Доповнення до Договору про надання кредитної лінії, укладеного 17 листопада 2014 року між Товариством та ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК", про продовження строку дії Договору до 31 жовтня 2018 року та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власний розсуд в межах зазначеної суми.

З двадцять першого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Схвалити значний правочин, вчинений Товариством, а саме: Договір поставки №17767 молочної та кисломолочної продукції, укладеного 01 червня 2015 року із Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", з загальною сумою Договору, що не перевищує 2 700 000 000 (два мільярди сімсот мільйонів) гривень 00 копійок із усіма доповненнями та додатковими угодами, укладеними в межах зазначеної суми.

З двадцять другого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Схвалити правочин, щодо вчинення якого є заінтересованість, вчинений Товариством, а саме: Договір поставки №17767 молочної та кисломолочної продукції, укладеного 01 червня 2015 року із Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", з загальною сумою Договору, що не перевищує 2 700 000 000 (два мільярди сімсот мільйонів) гривень 00 копійок із усіма доповненнями та додатковими угодами, укладеними в межах зазначеної суми.

З двадцять третього питання порядку денного ВИРШИЛИ: Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину, а саме: надання згоди на збільшення загальної суми Договору №21445 про переробку давальницької сировини, укладеного 11 січня 2016 року Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", до 200 000 000 (двохсот мільйонів) гривень, а також надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання



ним будь-яких додаткових угод та доповнень до даного Договору в межах зазначеної суми.

З двадцять четвертого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Надати згоду на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, а саме: надання згоди на збільшення загальної суми Договору №21445 про переробку давальницької сировини, укладеного 11 січня 2016 року Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро", до 200 000 000 (двохсот мільйонів) гривень, а також надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним будь-яких додаткових угод та доповнень до даного Договору в межах зазначеної суми.

З двадцять п'ятого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "Юнімілк" договору комісії на закупівлю сировини, пакувальних матеріалів та молока з орієнтовною сумою договору 1 200 000 000 (один мільярд двісті мільйонів) гривень в строк до 31.12.2017 року.

З двадцять шостого питання порядку денного ВИРШИЛИ: Надати згоду на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "Юнімілк" договору комісії на закупівлю сировини, пакувальних матеріалів та молока з орієнтовною сумою договору 1 200 000 000 (один мільярд двісті мільйонів) гривень в строк до 31.12.2017 року.

## 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 папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
17.06.2015	51/1/2015	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000191027	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,01	1 304 125 000	13 041 250	100
Опис	Протягом звітного року торгівля цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Протягом звітного року фактів лістингу/делістингу цінних паперів на фондових біржах не було. Протягом звітного року додаткової емісії не було. Загальними зборами акціонерів 10.04.2015 р. прийнято рішення про дроблення акцій Товариства у зв'язку з чим отримано нове свідоцтво. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 48/1/10, дата реєстрації 02.03.2010 р. видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку втратило чинність.								

## XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, всього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	361 708	419 175	0	0	361 708	419 175
будівлі та споруди	231 274	222 722	0	0	231 274	222 722
машини та обладнання	117 983	187 394	0	0	117 983	187 394
транспортні засоби	469	317	0	0	469	317
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	11 982	8 742	0	0	11 982	8 742
2. Невиробничого призначення:	65 088	59 541	0	0	65 088	59 541
будівлі та споруди	7 133	8 261	0	0	7 133	8 261
машини та обладнання	55 026	48 409	0	0	55 026	48 409
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	2 929	2 871	0	0	2 929	2 871
Усього	426 796	478 716	0	0	426 796	478 716
Опис	<p>Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Будинки та споруди - 20 років;</li> <li>- Машини та обладнання - 8 років;</li> <li>- Транспортні засоби - 5 років;</li> <li>- Інструменти, прилади та інвентар (меблі) - 4 роки;</li> <li>- Інші основні засоби - 12 років.</li> </ul> <p>Первісна вартість основних засобів - 636 226 тис. грн.,  ступінь їх зносу - 24,76%  ступінь їх використання - 21,8%,  сума нарахованого зносу - 157 510 тис. грн.,  Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені придбанням виробничого обладнання.  Обмеження на використання майна емітента немає.</p>					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	357 197	352 629
Статутний капітал (тис.грн)	13 041	13 041
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	13 041	13 041
<b>Опис</b>	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).	
<b>Висновок</b>	Вартість чистих активів Товариства більша від статутного капіталу, що відповідає вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України.	

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	2 500	X	X
у тому числі:				
Сітібанк Україна	28.12.2017	2 500	15	09.01.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	124	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	431 495	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	434 119	X	X
Опис	<p>Довгострокові зобов'язання і забезпечення в Товаристві складають 94 тис. грн., у т.ч. відстрочені податкові зобов'язання - 94 тис.грн.</p> <p>Поточні зобов'язання і забезпечення складають 434 025 тис. грн., у тому числі:</p> <p>Короткострокові кредити банків - 2 500 тис. грн.</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за:</p> <p>товари, роботи, послуги - 419 578 тис. грн.;</p> <p>розрахунками з бюджетом - 124 тис. грн.;</p> <p>розрахунками з оплати праці - 66 тис. грн.</p> <p>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 70 тис.грн.</p> <p>Поточні забезпечення - 1 866 тис. грн.</p> <p>Інші поточні зобов'язання - 9 821 тис.грн.</p>			

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од.вим.)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од.вим.)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Молоко пастеризоване в асортименті	24781 т	255402	46,1	24747 т	316188	46,13
2	Сметана в асортименті	9373 т	264348	17,44	9360 т	307449	17,45
3	Йогурти в асортименті	1578 т	22150	2,94	1579 т	25127	2,94
4	Сир в асортименті	3918 т	220578	7,29	3900 т	236145	7,27
5	Кефір кисломолочний в асортименті	10288 т	119843	19,14	10273 т	121498	19,14
6	Ряжанка "Простоквашино" в асортименті	1123 т	12863	2,09	1125 т	14016	2,09
7	Інші	2691 т	72217	5	2665 т	76625	5

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

<b>№ з/п</b>	<b>Склад витрат</b>	<b>Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)</b>
1	2	3
1	Прямі матеріальні витрати	83,82
2	Постійні виробничі витрати	8,79
3	Витрати на збут	2,95
4	Інші	4,43

## 7. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	19.04.2017	Загальні збори акціонерів	404 000	757 703	53,319	надання короткострокових кредитів Товариству	20.04.2017	<a href="http://kremez.pat.ua/emitants/">http://kremez.pat.ua/emitants/</a>

### Опис:

Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. прийнято рішення про надання згоди на вчинення значного правочину Товариством та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: доповнення до Генерального Договору про короткострокові кредити № 351, укладеного 01 вересня 2008 року між Товариством та Публічним Акціонерним Товариством "Сітібанк" (ЄДРПОУ - 21685485, місцезнаходження Товариства: 03150, м. Київ, вул. Ділова, буд. 16-Г), про збільшення загальної суми короткострокового кредиту, яку може надавати Товариству Публічне Акціонерне Товариство "Сітібанк", до 404 000 000 (чотиреста чотирьох мільйонів) гривень 00 копійок включно та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до даного Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власний розсуд в межах зазначеної суми. Предмет правочину: надання короткострокових кредитів Товариству. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 404 000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 757 703 тис. грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 53,319 %. Загальна кількість голосуючих акцій - 1 277 530 775 штук, кількість голосуючих акцій, що зареєструвалися для участі у загальних зборах - 1 276 720 975 штук, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 1 273 733 975 штук, кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення - 2 987 000 шт

2	19.04.2017	Загальні збори акціонерів	404 000	757 703	42,2329	надання кредитної лінії Товариству	20.04.2017	<a href="http://kremez.pat.ua/emitants/">http://kremez.pat.ua/emitants/</a>
---	------------	---------------------------	---------	---------	---------	------------------------------------	------------	---

### Опис:

Загальними зборами акціонерів Товариства 19.04.2017 р. прийнято рішення про надання згоди на вчинення значного правочину Товариством та надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства, а саме: Доповнення до Договору про надання кредитної лінії, укладеного 17 листопада 2014 року між Товариством та ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ <КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК> (ЄДРПОУ - 14361575, місцезнаходження Товариства: 01004, м. Київ, вул. Пушкінська, 42/4), про продовження строку дії Договору до 31 жовтня 2018 року та наступних Доповнень, Додаткових угод, Додатків та інших документів до Договору, що можуть будуть укладені в майбутньому з правом визначати зміст таких документів на власний розсуд в межах зазначеної суми. Предмет правочину: надання кредитної лінії Товариству. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 320 000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 757 703 тис. грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом

правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 42,2329 %. Загальна кількість голосуючих акцій - 1 277 530 775 штук, кількість голосуючих акцій, що зареєструвалися для участі у загальних зборах - 1 276 720 975 штук, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 1 273 733 975 штук, кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення - 2 987 000 штук.

3	30.05.2017	Загальні збори акціонерів	90 000	757 703	11,878	Доповнення до Угоди про надання послуг з овердрафту	30.05.2017	<a href="http://kremez.pat.ua/emitents/">http://kremez.pat.ua/emitents/</a>
---	------------	---------------------------	--------	---------	--------	---	------------	---

**Опис:**  
 30.05.2017 року Наглядовою радою Товариства (Протокол №45 від 30.05.2017 р.) прийнято рішення про схвалення Товариством значного правочину, а саме: Доповнення №10 до Угоди про надання послуг з овердрафту №100-116-POD від 17 травня 2010 року, укладеного Товариством 01 березня 2017 року про зміну індексу для розрахунку процентної ставки за Угодою, збільшення строку повернення овердрафту до 30 днів та зміну адреси ПрАТ "Перше Всеукраїнське Бюро Кредитних Історій". Предмет правочину: Доповнення до Угоди про надання послуг з овердрафту. Ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 90 000 000 (дев'яносто мільйонів) гривень 00 копійок. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 757 703 тис.грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг чи суми коштів, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 11,878%. Інформація щодо загальної кількості голосуючих акцій, кількості голосуючих акцій, що зареєструвалися для участі у загальних зборах, кількості голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення та кількості голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення не надається, тому що рішення приймалось Наглядовою радою Товариства.



## 8. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	19.04.2017	Загальні збори акціонерів	2 700 000	757 703	356,34	поставка молочної та кисломолочної продукції	20.04.2017	<a href="http://kremez.pat.ua/emitants/">http://kremez.pat.ua/emitants/</a>
<b>Опис:</b>								
<p>19.04.2017 року Загальними зборами Товариства (Протокол від 19.04.2017 р.) прийнято рішення про схвалення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, а саме: Договору поставки №17767 молочної та кисломолочної продукції, укладеного 01 червня 2015 року із Товариством з обмеженою відповідальністю &lt;Данон Дніпро&gt; (ЄДРПОУ- 31489175, місцезнаходження Товариства: 73000, м. Херсон, шосе Бериславське, 37), з загальною сумою Договору, що не перевищує 2 700 000 000 (два мільярди сімсот мільйонів) гривень 00 копійок із усіма доповненнями та додатковими угодами, укладеними в межах зазначеної суми. Ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 2 700 000 000 (два мільярди сімсот мільйонів) гривень 00 копійок. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 757 703 тис.грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг чи суми коштів, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 356,34%. Предмет правочину: поставка молочної та кисломолочної продукції. Особа, заінтересована у вчиненні Товариством правочину: Товариство з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро". Ознака заінтересованості, згідно зі ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства": афілійована особа акціонера, яка є стороною Договору. Загальна кількість голосуючих акцій - 1 277 530 775 шт., кількість голосуючих акцій, що зареєструвалися для участі у загальних зборах - 1 276 720 975 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 1 273 733 975 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення - 2 987 000 шт.</p>								
2	19.04.2017	Загальні збори акціонерів	200 000	757 703	26,396	роботи з переробки давальницької сировини, молочної сировини та додаткових інгредієнтів у продукцію	20.04.2017	<a href="http://kremez.pat.ua/emitants/">http://kremez.pat.ua/emitants/</a>
<b>Опис:</b>								
<p>19.04.2017 року Загальними зборами Товариства (Протокол від 19.04.2017 р.) прийнято рішення про надання згоди на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, а саме: надання згоди на збільшення загальної суми Договору №21445 про переробку давальницької сировини, укладеного 11 січня 2016 року</p>								

Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю <Данон Дніпро> (ЄДРПОУ- 31489175, місцезнаходження Товариства: 73000, м. Херсон, шосе Бериславське, 37), до 200 000 000 (двісті мільйонів) гривень, а також надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним будь-яких додаткових угод та доповнень до даного Договору в межах зазначеної суми. Ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 200 000 (двохсот мільйонів) гривень 00 копійок. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 757 703 тис.грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг чи суми коштів, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 26,396%. Предмет правочину: роботи з переробки давальницької сировини, молочної сировини та додаткових інгредієнтів у продукцію. Особа, заінтересована у вчиненні Товариством правочину: Товариство з обмеженою відповідальністю "Данон Дніпро". Ознака заінтересованості, згідно зі ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства": афілійована особа акціонера, яка є стороною Договору. Загальна кількість голосуючих акцій - 1 277 530 775 шт., кількість голосуючих акцій, що зареєструвалися для участі у загальних зборах - 1 276 720 975 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 1 273 733 975 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення - 2 987 000 шт

3	19.04.2017	Загальні збори акціонерів	1 200 000	757 703	158,37	послуги комісії щодо закупівлі сировини, пакувальних матеріалів та молока	20.04.2017	<a href="http://kremez.pat.ua/emitants/">http://kremez.pat.ua/emitants/</a>
---	------------	---------------------------	-----------	---------	--------	---	------------	---

**Опис:**

19.04.2017 року Загальними зборами Товариства (Протокол від 19.04.2017 р.) прийнято рішення про надання згоди на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, а саме: укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю <Юнімілк> (ЄДРПОУ - 33543684, місцезнаходження Товариства: 02660, м. Київ, вул. Марини Раскової, буд. 4) Договору комісії на закупівлю сировини, пакувальних матеріалів та молока з орієнтовною сумою договору 1 200 000 000 (один мільярд двісті мільйонів) гривень в строк до 31.12.2017 року, а також надання повноважень Генеральному директору Товариства на підписання ним такого правочину від імені Товариства. Ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 1 200 000 000 (один мільярд двісті мільйонів) гривень 00 копійок. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 757 703 тис.грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг чи суми коштів, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 158,37%. Предмет правочину: послуги комісії щодо закупівлі сировини, пакувальних матеріалів та молока. Особа, заінтересована у вчиненні Товариством правочину: Товариство з обмеженою відповідальністю "Юнімілк". Ознака заінтересованості, згідно зі ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства": афілійована особа акціонера, яка є стороною Договору. Загальна кількість голосуючих акцій - 1 277 530 775 шт., кількість голосуючих акцій, що зареєструвалися для участі у загальних зборах - 1 276 720 975 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 1 273 733 975 шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення - 2 987 000 шт.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
31.01.2017	01.02.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
15.03.2017	17.03.2017	Відомості про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
19.04.2017	20.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
19.04.2017	20.04.2017	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
19.04.2017	20.04.2017	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)
30.05.2017	30.05.2017	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
22.08.2017	23.08.2017	Відомості про зміну типу акціонерного товариства
06.11.2017	07.11.2017	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?**

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2017	1	0
2	2016	1	0
3	2015	2	1

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

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

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

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 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 (запишіть)	Голосування з питань порядку денного проводилося з використанням бюлетенів для голосування, бюлетенів для кумулятивного голосування.		

**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 (запишіть)	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися.		

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

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

		Так	Ні
Наглядова рада			X
Виконавчий орган			X
Ревізійна комісія (ревізор)			X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства			
Інше (зазначити)	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися.		

**У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

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

**ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ**

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

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	5
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	5
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	5
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

**Чи проводила наглядова рада самооцінку?**

		Так	Ні
Складу			X
Організації			X
Діяльності			X
Інше (запишіть)	Наглядова Рада самооцінку не проводила.		
Інформація щодо компетентності та ефективності наглядової ради (кожного члена наглядової ради), а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань			
Наглядова Рада самооцінку не проводила.			

**Скільки разів на рік відбувались засідання наглядової ради? 8**

**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
Інше (запишіть)	У складі Наглядової Ради комітетів не створено. У складі Наглядової Ради комітетів не створено.		

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:** У складі Наглядової Ради комітетів не створено.

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:**

**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			X

ринкової вартості акцій		
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)		

**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)		X

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції
--	---------------------------	----------------	------------------	----------------------------

				нці жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	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) ні**

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

**Які документи 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)	Інші документи в Товаристві відсутні.	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	так	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	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)		

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

**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)	Інші причини відсутні.	

**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)		

**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)		

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

### **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)		

**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 протягом 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) ні**

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

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

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено:**

**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:**

### **Звіт про корпоративне управління**

- 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи**
- 2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік**
- 3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг**
- 4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або**

про відсутність таких заходів

5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи

6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту)

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:

загальний стаж аудиторської діяльності

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом

року

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду

**XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)**

1	<b>Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська компанія "П.С.П. Аудит"
2	<b>Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)</b>	36412992
3	<b>Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора</b>	01135, м. Київ, вулиця Золотоустівська, будинок 23 А, /літера "М"
4	<b>Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України</b>	номер: 4276, дата видачі: 23.04.2009
5	<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</b>	
6	<b>Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України</b>	номер: 0728, дата видачі: 30.11.2017
7	<b>Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності</b>	з 01.01.2017 по 31.12.2017
8	<b>Думка аудитора (01 - безумовно позитивна; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)</b>	01 - безумовно позитивна
9	<b>Пояснювальний параграф (у разі наявності)</b>	
10	<b>Номер та дата договору на проведення аудиту</b>	номер: 72/12-2017, дата: 27.12.2017
11	<b>Дата початку та дата закінчення аудиту</b>	дата початку: 27.12.2017, дата закінчення: 05.04.2018
12	<b>Дата аудиторського висновку (звіту)</b>	06.04.2018
13	<b>Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн</b>	120 000,00



			КОДИ
		Дата	01.01.2018
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Кременчуцький міськмолкозавод"	за ЄДРПОУ	00446782
Територія	Полтавська область, Кременчук	за КОАТУУ	5310400000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Перероблення молока, виробництво масла та сиру	за КВЕД	10.51

Середня кількість працівників: 307

Адреса, телефон: 39600 м.Кременчук, вул. Лікаря О. Богаєвського, 14/69, (0536) 74-36-70

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2017 р.  
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	2 929	21 636
первісна вартість	1001	3 000	25 502
накопичена амортизація	1002	( 71 )	( 3 866 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	40 139	42 517
Основні засоби	1010	426 796	478 716
первісна вартість	1011	538 843	636 226
знос	1012	( 112 047 )	( 157 510 )
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	( 0 )	( 0 )
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	6 122	6 122
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	475 986	548 991

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	39 599	58 365
Виробничі запаси	1101	36 255	42 336
Незавершене виробництво	1102	1 692	14 369
Готова продукція	1103	1 652	1 660
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	199 008	124 683
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	21 843
з бюджетом	1135	9 749	7 839
у тому числі з податку на прибуток	1136	9 747	7 804
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	27 157	8 118
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 845	6 702
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	3 359	14 775
Усього за розділом II	1195	281 717	242 325
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	757 703	791 316

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	13 041	13 041
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	6 521	6 521
Додатковий капітал	1410	158	158
Емісійний дохід	1411	158	158
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	2 573	2 573
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	330 336	334 904
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	352 629	357 197

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	148	94
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	148	94
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	190 195	2 500
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	4 411	0
товари, роботи, послуги	1615	203 846	419 578
розрахунками з бюджетом	1620	5 033	124
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	63	66
одержаними авансами	1635	0	70
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	1 378	1 866
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	9 821
Усього за розділом III	1695	404 926	434 025
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	757 703	791 316

Керівник

Жигалов Борис Миколайович

Головний бухгалтер

Рижкова Мілена Володимирівна



Підприємство

Приватне акціонерне товариство  
"Кременчуцький міськмолкозавод"Дата  
за ЄДРПОУКОДИ  
01.01.2018  
00446782**Звіт про фінансові результати**  
**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2017 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 234 924	1 329 728
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 1 126 915 )	( 1 057 217 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	108 009	272 511
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	5 432	3 728
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 49 499 )	( 12 129 )
Витрати на збут	2150	( 33 290 )	( 38 991 )
Інші операційні витрати	2180	( 8 800 )	( 27 132 )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	21 852	197 987
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	4	0

Інші доходи	2240	6 292	1 167
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 19 705 )	( 86 009 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 621 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	7 822	113 145
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-1 936	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	61
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	5 886	113 206
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

#### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	5 886	113 206

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	944 570	937 398
Витрати на оплату праці	2505	39 365	30 289
Відрахування на соціальні заходи	2510	8 065	6 656
Амортизація	2515	51 662	41 233
Інші операційні витрати	2520	180 162	187 343
Разом	2550	1 223 824	1 202 919

#### 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	1 304 125 000	1 304 125 000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1 304 125 000	1 304 125 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,004510	0,086810

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,004510	0,086810
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Жигалов Борис Миколайович

Головний бухгалтер

Рижкова Мілена Володимирівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство  
"Кременчуцький міськмолокозавод"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2018

00446782

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

За 2017 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 501 219	1 783 005
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	4
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	809	114
Надходження від повернення авансів	3020	0	4 381
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4	5
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	1 910	29
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	59 600	103 237
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 1 249 155 )	( 1 309 881 )
Праці	3105	( 21 775 )	( 24 588 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 8 351 )	( 6 463 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 31 535 )	( 63 050 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 5 777 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 23 075 )	( 50 161 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 8 460 )	( 7 112 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 34 215 )	( 54 939 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 22 412 )	( 32 748 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	196 099	399 106
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	1 866	1 277
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 3 277 )	( 74 336 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	-1 411	-73 059
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	3 004 911	29 674 270
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 3 181 682 )	( 29 919 074 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 13 014 )	( 84 864 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 111 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	-189 896	-329 668
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	4 792	-3 621
Залишок коштів на початок року	3405	2 845	6 472
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-935	-6
Залишок коштів на кінець року	3415	6 702	2 845

Керівник

Жигалов Борис Миколайович

Головний бухгалтер

Рижкова Мілена Володимирівна



зарєєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	5 886	0	0	5 886
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	13 041	6 521	158	2 573	334 904	0	0	357 197

Керівник

Жигалов Борис Миколайович

Головний бухгалтер

Рижкова Мілена Володимирівна





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

**Звіт про прибутки та збитки**

за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

	<i>Код</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
	<i>примітки</i>	<i>тис. грн.</i>	<i>тис. грн.</i>
<i>Триваюча діяльність</i>			
Дохід (виручка) від продажу	10	1 234 924	1 329 728
Собівартість продажу	11.1	(1 136 429)	(1 057 217)
Валовий прибуток		98 495	272 511
Інвестиційний дохід	12	5 432	3 728
Інші прибутки (збитки)	13	5 675	20
Витрати на збут	11.2	(33 292)	(38 991)
Адміністративні витрати	11.3	(49 985)	(12 129)
Інші операційні витрати	14	(8 800)	(25 985)
Фінансові витрати	33	(19 705)	(86 009)
Фінансові результати до оподаткування		(2 180)	113 145
Доходи (витрати) з податку на прибуток від триваючої діяльності	16	(1 936)	61
<b>Фінансові результати від триваючої діяльності</b>		<b>(4 116)</b>	<b>113 206</b>
<b>Фінансові результати року</b>		<b>(4 116)</b>	<b>113 206</b>
	<i>Код</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
	<i>примітки</i>	<i>грн.</i>	<i>грн.</i>
Базисний прибуток (збиток) на одну просту акцію	30	0,00451	0,08681
Базисний прибуток (збиток) від триваючої діяльності на одну просту акцію		0,00451	0,08681
Розбавлений прибуток (збиток) на одну просту акцію	30	0,00451	0,08681
Розбавлений прибуток (збиток) від триваючої діяльності на одну просту акцію		0,00451	0,08681

**Звіт про сукупний прибуток**

за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

	<i>Код</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
	<i>примітки</i>	<i>тис. грн.</i>	<i>тис. грн.</i>
<b>Прибуток (збиток) звітного року</b>		<b>(4 116)</b>	<b>113 206</b>
<b>Інший сукупний прибуток за рік за вирахуванням податків</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Загальний сукупний прибуток за рік</b>		<b>(4 116)</b>	<b>113 206</b>

**Від імені керівництва товариства:**

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Жигалов Б.М.  
Рижкова М.В.

## Звіт про фінансовий стан

Станом на 31 грудня 2017 року

Активи	Код	31.12.2017	31.12.2016	01.01.2015
	примітки	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
<i>Непоточні активи</i>				
Основні засоби	17	478 716	466 935	453 630
Нематеріальні активи		21 636	2 929	-
Інші довгострокові фінансові активи		6 122	6 122	6 122
Незавершені капітальні інвестиції	34	42 517	-	-
Відстрочені податкові активи	16	-	-	-
<b>Усього непоточні активи</b>		<b>548 991</b>	<b>475 986</b>	<b>459 752</b>
<i>Поточні активи</i>				
Запаси	18	58 365	39 599	48 376
Торгівельна дебіторська заборгованість	19	124 683	199 008	414 062
Інша поточна дебіторська заборгованість	20	29 961	27 157	10 767
Поточні податкові активи	21	7 839	9 749	3 986
Інші поточні активи		14 775	3 359	605
Грошові кошти та їхні еквіваленти	22	6 702	2 845	6 472
<b>Усього поточні активи</b>		<b>242 325</b>	<b>281 717</b>	<b>484 268</b>
<b>Усього активи</b>		<b>791 316</b>	<b>757 703</b>	<b>944 020</b>
<b>Власний капітал та зобов'язання</b>				
<i>Капітал та резерви</i>				
Акціонерний капітал	23	13 199	13 199	13 199
Резерви	24	9 094	9 094	9 094
Нерозподілений прибуток		324 902	330 336	217 130
Усього частка власників		357 197	352 629	239 423
<b>Усього власний капітал</b>		<b>357 197</b>	<b>352 629</b>	<b>239 423</b>
<i>Довгострокові зобов'язання</i>				
Відстрочені податкові зобов'язання	16	94	148	211
<b>Усього довгострокові зобов'язання</b>		<b>94</b>	<b>148</b>	<b>211</b>
<i>Поточні зобов'язання</i>				
Короткострокові кредити банків	34	2 500	190 195	435 000
Торгівельна кредиторська заборгованість	26	431 566	196 729	135 757
Інша поточна кредиторська заборгованість	27	136	7 180	9 325
Інші поточні фінансові зобов'язання			4 411	3 266
Поточні забезпечення	15	1 866	1 378	116 183
Поточні податкові зобов'язання	21	124	5 033	3 863
Інші поточні зобов'язання	28	7 835	-	992
<b>Усього поточні зобов'язання</b>		<b>434 025</b>	<b>404 926</b>	<b>704 386</b>
<b>Усього зобов'язання</b>		<b>434 119</b>	<b>405 074</b>	<b>704 597</b>
<b>Усього власний капітал та зобов'язання</b>		<b>791 316</b>	<b>757 703</b>	<b>944 020</b>

Від імені керівництва товариства:

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Жигалов Б.М..  
Рижкова М.В.

## Звіт про зміни в капіталі

за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

Код примітки	Відноситься до власників компанії					Разом	Неконтрольовані частки	Всього капітал
	Акціонерний капітал		Резерви		Нерозподілений прибуток			
	Статутний капітал	Емісійний дохід	Резервний капітал	Резерв переоцінки ОЗ				
<b>Залишок на 01 січня 2016 року</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>2 573</b>	<b>6 521</b>	<b>217 130</b>	<b>239 423</b>	-	<b>239 423</b>
Прибуток (збиток) звітного періоду	-	-	-	-	113 206	113 206	-	113 206
Інший сукупний прибуток звітного періоду за вирахуванням податку на прибуток	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Загальний сукупний прибуток звітного періоду</b>	-	-	-	-	<b>113 206</b>	<b>113 206</b>	-	<b>113 206</b>
<b>Залишок на 31 грудня 2016 року</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>2 573</b>	<b>6 521</b>	<b>330 336</b>	<b>352 629</b>	-	<b>352 629</b>
<b>Коригування власного капіталу</b>					<b>(1 318)</b>	<b>(1 318)</b>		<b>(1 318)</b>
<b>Скоригований залишок на 01 січня 2017 року</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>2 573</b>	<b>6 521</b>	<b>329 018</b>	<b>329 018</b>	-	<b>351 311</b>
Прибуток (збиток) звітного періоду	-	-	-	-	(4 116)	(4 116)	-	(4 116)
Інший сукупний прибуток звітного періоду за вирахуванням податку на прибуток	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Загальний сукупний прибуток звітного періоду</b>	-	-	-	-	<b>(4 116)</b>	<b>(4 116)</b>	-	<b>(4 116)</b>
<b>Залишок на 31 грудня 2016 року</b>	<b>13 041</b>	<b>158</b>	<b>2 573</b>	<b>6 521</b>	<b>324 902</b>	<b>334 904</b>	-	<b>347 195</b>

Від імені керівництва товариства:

Генеральний директор

Жигалов Б.М.

Головний бухгалтер

Рижкова М.В.

## Звіт про рух грошових коштів

за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

	Код примітки	2017	2016
		тис. грн.	тис. грн.
<i>Рух грошових коштів від операційної діяльності</i>			
Надходження грошових коштів від продажу товарів та надання послуг		1 501 219	1 783 005
Надходження грошових коштів від роялті, оренди, а також інший дохід		62 323	107 770
Надходження грошових коштів у вигляді відсотків		-	-
Виплати грошових коштів постачальникам товарів та послуг		(1 283 370)	(1 397 568)
Виплати грошових коштів працівникам та виплати за їх дорученням		(21 775)	(24 588)
Виплати грошових коштів на відсотки за позиками		(22 412)	(84 863)
Виплати грошових коштів (або компенсація) податків на прибуток		-	(5 777)
Виплати грошових коштів (або компенсація) інших податків, зборів та обов'язкових платежів до бюджету		(39 886)	(63 736)
<b>Чисті грошові кошти отримані від (використані в) операційній діяльності</b>		<b>196 099</b>	<b>314 243</b>
<i>Рух грошових коштів від інвестиційної діяльності</i>			
Надходження грошових коштів від продажу основних засобів		1 866	1 277
Виплати грошових коштів для придбання (створення) основних засобів		(3 277)	(74 336)
Надходження грошових коштів від продажу фінансових активів		-	-
<b>Чисті грошові кошти отримані від (використані в) інвестиційній діяльності</b>		<b>(1 411)</b>	<b>(73 059)</b>
<i>Рух грошових коштів від фінансової діяльності</i>			
Надходження грошових коштів від випуску (повторного розміщення) акцій		-	-
Виплати грошових коштів на викуп раніше випущених акцій		-	-
Надходження грошових коштів від позик		3 004 911	29 871 245
Виплати грошових коштів для погашення позик		(3 194 807)	(30 116 050)
<b>Чисті грошові кошти отримані від (використані в) фінансовій діяльності</b>		<b>(189 896)</b>	<b>(244 804)</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за рік</b>		<b>(4 792)</b>	<b>(3 621)</b>
Залишок грошових коштів на початок року		2 845	6 472
Вплив зміни валютних курсів		(935)	(6)
<b>Залишок грошових коштів на кінець року</b>	<b>22</b>	<b>6 702</b>	<b>2 845</b>

Від імені керівництва товариства:

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Жигалов Б.М.  
Рижкова М.В.

## 1. Загальна інформація про товариство

Повне найменування Товариства українською мовою – Приватне акціонерне товариство “Данон Кремез” (код ЄДРПОУ 00446782). Товариство за видом є акціонерним. Його материнським підприємством виступає ПАТ «Галактон» код ЄДРПОУ 0447682, адреса реєстрації 04655, Україна, м. Київ, проспект Степана Бандери, 28-А. Фактичним кінцевим материнським підприємством групи виступає ДЕЙРІ ДЖІВІ (СІАЙЕС) ХОЛДІНГС (САЙПРУС) ЛІМІТЕД 268111, адреса реєстрації вул. Тасоу, 3, Дадло Хаус, п/я 1520, Нікосія, Республіка Кіпр.

Місцезнаходження офісу виконавчого органу Товариства: Україна, 39600 Полтавська область, м. Кременчук, вул. лікаря О.Богаєвського, буд 14/69.

Товариство зареєстроване в Україні 31.11.1995 року Виконавчим комітетом Кременчуцької міської ради Полтавської області.

Основним видом діяльності товариства є перероблення молока та виробництво сиру (КВЕД 10.51).

### *Зміни в економічному середовищі, в якому товариство здійснює діяльність.*

Після стрімкого уповільнення інфляційних процесів у 2016 році до 12,4%, у 2017 році рівень інфляції зафіксовано - 13,7%. Додатковий інфляційний тиск обумовлено зростанням розміру мінімальної заробітної плати, низькими темпами зростання економіки та повільними процесами імпортозаміщення (підвищення внутрішнього попиту значною мірою задовольнялося імпортною продукцією). Урядом країни проведено необхідні реформи і поповнено золотовалютні резерви, що дало змогу стабілізувати макроекономічну ситуацію та підвищивши довіру партнерів, інвесторів до країни. Відносна дерегуляція бізнесу у 2017 році і оптимізація фіскальної політики разом з поліпшенням сервісного обслуговування платників податків, зокрема через впровадження електронної системи адміністрування ПДВ, значно збільшила податкову базу, забезпечивши профіцит державного та місцевих бюджетів, та сприяла зменшенню частки тіньової економіки. У результаті дані поліпшення позитивно відобразилися на покращенні інвестиційного клімату.

Однак прогнозується, що економічне зростання залишатиметься повільним через несприятливе зовнішнє середовище і невизначеності, пов'язані з військовим конфліктом на сході країни та з запровадженням реформ в умовах складної політичної ситуації.

Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінським персоналом впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінок управлінського персоналу, а несприятливий розвиток подій може вплинути на результати діяльності та фінансовий стан товариства у такий спосіб і такою мірою, що наразі не можуть бути достовірно визначені.

## **2. Безперервна діяльність**

Ця фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі у осяжному майбутньому та буде в змозі реалізувати свої активи та звільнитись від своїх зобов'язань в ході звичайної діяльності. Керівництво та акціонери мають намір і в подальшому розвивати господарську діяльність товариства. Незважаючи на отримані збитки за результатами діяльності товариства в 2017 році в сумі 4 116 тис.грн, на думку керівництва, застосування припущення щодо здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є адекватним, враховуючи належний рівень достатності його капіталу та чистих активів товариства. Керівництво проаналізувало існуючі економічні та політичні чинники невизначеності. Враховуючи їх можливий вплив, а також інформацію, викладену вище, керівництво товариства дійшло висновку, що припущення стосовно безперервної діяльності при складанні цієї фінансової звітності є доречним.

## **3. Відповідність складання фінансової звітності**

Ця фінансова звітність Товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»), затверджених Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності («РМСФЗ») в редакції, розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України на дату складання цієї звітності, та інтерпретацій Комітету з Інтерпретацій Міжнародної фінансової звітності РМСФЗ”.

## **4. Фінансова звітність в умовах гіперінфляції.**

Починаючи з 01 січня 2001 року Україна не вважається країною з гіперінфляційною економікою.

Кумулятивний рівень інфляції за період 2015-2017 років досяг 83,14%.

Враховуючи загальний огляд обставин, що склалися в економіці України в 2017 році, керівництво Товариства вважає, що необхідність перераховувати цю фінансову звітність згідно з МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» відсутня.

#### **5. Основа складання та представлення фінансової звітності.**

Ця фінансова звітність складена на основі облікових даних товариства, сформованих згідно з МСБО, фінансові звіти є структурованим відображенням фінансового стану та фінансових результатів діяльності товариства, метою фінансових звітів є надання інформації про фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки товариства.

Позиції, включені в фінансову звітність товариства, виражені у валюті, що найкращим чином відповідає економічній сутності подій та умов, що стосуються товариства («функціональна валюта»). Функціональною валютою цієї фінансової звітності є українська гривня. Фінансова звітність представлена у тисячах українських гривень, якщо не зазначено інше.

Ця фінансова звітність є індивідуальною фінансовою звітністю Товариства.

Фінансова звітність Товариства була підготована у відповідності з принципом оцінки активів та зобов'язань за історичною собівартістю.

Управлінський персонал не здійснює оцінки фінансових показників та не приймає рішень на основі інформації за сегментами. Отже, жодних розкриттів інформації за сегментами у цій фінансовій звітності не міститься.

#### **6. Суттєві положення облікової політики товариства.**

**Визнання доходів** – Доходи від реалізації оцінюються за справедливою вартістю компенсації отриманої або яка має бути отримана.

*Реалізація товарів* – доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання усіх наведених нижче умов:

- ✓ підприємство передало покупцю усі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- ✓ підприємство більше не бере участі в управлінні в тій мірі, яка звичайно асоціюється з правом володіння, та не контролює продані товари;

- ✓ сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;
- ✓ існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства; та
- ✓ понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

*Надання послуг* – У випадку коли наслідок операції, яка передбачає надання послуг, можна достовірно визначити, дохід від реалізації, пов'язаний з такою операцією, визначається з урахуванням етапу завершеності даної операції на кінець звітного періоду. Результат операції можна достовірно оцінити за умови виконання усіх наведених нижче умов:

- ✓ сума доходів від реалізації може бути достовірно визначена;
- ✓ існує вірогідність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до підприємства;
- ✓ етап завершеності операції на кінець звітного періоду можна достовірно визначити; та
- ✓ витрати, понесені за операцію, та витрати на її завершення можна достовірно оцінити.

**Доходи з відсотків** – Доходи з відсотків нараховуються на періодичній основі з урахуванням залишку основної суми фінансового активу та відповідної ефективної ставки відсотка, яка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані суми майбутніх надходжень грошових коштів протягом очікуваного строку корисного використання фінансового активу до чистої балансової вартості даного активу

**Витрати за позиками** – Усі витрати за позиками визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони понесені, за виключенням витрат за позиками віднесених до вартості кваліфікованих активів.

**Податок на прибуток** – Витрати з податку на прибуток представляють собою суму поточного та відстроченого податку на прибуток.

**Поточний податок** – Поточний податок на прибуток базується на оподаткованому прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи та витрати, тому що він не включає статті доходів та витрат, які оподатковуються або відносяться на валові витрати в інші періоди, а також в нього не



включаються статті, які ніколи не оподатковуються або ніколи не відносяться на валові витрати в цілях оподаткування. Зобов'язання підприємства з поточного податку на прибуток розраховується з використанням податкових ставок, які діяли або в основному діяли до кінця звітної періоду.

**Відстрочений податок** – Відстрочений податок визначається по відношенню до різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються при розрахунку оподаткованого прибутку, та обліковується з використанням методу балансових зобов'язань. Відстрочені податкові зобов'язання звичайно визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць, а відстрочені податкові активи звичайно визнаються для всіх тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати, у тому обсязі, в якому існує вірогідність, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці. Такі активи та зобов'язання не визнаються, якщо тимчасові різниці виникають з гудвілу або в результаті первісного визнання (крім випадків об'єднання підприємств) інших активів та зобов'язань в операції, яка не впливає ні на оподатковуваний прибуток, ні на обліковий прибуток.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються стосовно оподатковуваних тимчасових різниць, які пов'язані з інвестиціями у дочірні підприємства та асоційовані підприємства, а також участю у спільних підприємствах, за винятком випадків коли підприємство здатне контролювати сторнування тимчасових різниць та існує ймовірність, що така тимчасова різниця не буде сторнована у найближчому майбутньому. Відстрочені податкові активи, які виникають у результаті тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати та пов'язані з такими інвестиціями та участю, визнаються лише у тому обсязі, по відношенню до якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, і передбачається їх сторнування у найближчому майбутньому.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітної періоду та знижується у тій мірі, в якій більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми даного активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються виходячи з податкових ставок, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому буде реалізований актив або погашене зобов'язання, на основі податкових ставок (або податкових законів), які

будуть діяти або, в основному діяти, на кінець звітного періоду. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути в результаті використання підприємством, на кінець звітного періоду, того або іншого методу для відшкодування або погашення балансової вартості своїх активів і зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємно зараховуються, коли існує юридично закріплене право заліку поточних податкових активів та поточних податкових зобов'язань, та коли вони відносяться до податків на прибуток, які стягуються тим самим податковим органом, і підприємство має намір зарахувати поточні податкові активи та зобов'язання на нетто-основі.

**Поточний та відстрочений податки за період** – Поточний та відстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складі прибутку або збитку (або у складі іншого сукупного прибутку, або безпосередньо у власному капіталі) – у цьому випадку податок також визнається поза межами прибутку або збитку, або коли вони виникають у результаті первісного обліку об'єднання підприємств. У випадку об'єднання підприємств податковий вплив включається в облік об'єднання підприємств.

**Основні засоби** – Основні засоби обліковуються за історичною (або доцільною) собівартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення. Собівартість об'єкта основних засобів включає:

- а) ціну придбання, включаючи імпорتنі мита і податки, які не відшкодовуються, за вирахуванням торгівельних та цінових знижок;
- б) будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва підприємства;
- в) первісну попередню оцінку витрат на демонтаж і усунення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання, яке бере на себе підприємство або при придбанні даного об'єкта, або внаслідок його експлуатації протягом певного періоду часу з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду.

Вартість активів, створених власними силами, включає собівартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню

здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони виникають.

Сума, яка підлягає амортизації – це собівартість об'єкта основних засобів або інша сума, яка замінює його собівартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості.

Ліквідаційна вартість активу – це розрахункова сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив уже досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання собівартості основних засобів, крім землі та незавершеного будівництва, протягом очікуваного терміну корисного використання відповідного активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином:

<b>Групи основних засобів</b>	<b>Строк корисного використання, років</b>
Будівлі	15-33
Машини та інші	3-8

Прибуток або збиток, які виникають у результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженням від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку.

**Знецінення основних засобів** – на кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. За наявності таких ознак проводиться оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). У тих випадках коли можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу, корпоративні активи також відносяться до окремих одиниць, які генерують грошові кошти, або, інакше, їх відносять до найменших

груп одиниць, які генерують грошові кошти, для яких можна визначити обґрунтовану та послідовну основу для розподілу.

Сума очікуваного відшкодування є більшою з величин: справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж та вартості при використанні. При проведенні оцінки вартості використання суми очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, характерні для активу, по відношенню до якого не були скориговані оцінки майбутніх грошових потоків.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниця, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визначається негайно у складі прибутку або збитку.

Якщо у подальшому збиток від знецінення сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визначається негайно у складі прибутку або збитку.

**Запаси** – Запаси відображаються за меншою з величин: собівартості або чистої вартості реалізації.

Собівартість незавершеного виробництва, включно з відповідною частиною фіксованих та змінних накладних витрат, визначається шляхом використання конкретної ідентифікації собівартості. Собівартість всіх інших запасів визначається на основі методу середньозваженої вартості. Середнє значення обчислюється на періодичній основі. Чиста вартість реалізації визначається, виходячи з розрахункової ціни продажу запасів, за вирахуванням усіх очікуваних витрат на завершення виробництва та реалізацію.

**Резерви** – Резерви визначаються, коли підприємство має поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне) внаслідок минулої події, і при цьому існує ймовірність, що Підприємство буде змушене погасити дане зобов'язання і можна зробити достовірну оцінку суми цього зобов'язання.

Сума, визнана в якості резерву, представляє собою найкращу оцінку компенсації, необхідної для погашення поточного зобов'язання на кінець звітного періоду, яка враховує усі ризики та невизначеності, характерні для даного зобов'язання.

**Фінансові активи** – підприємство визнає фінансові активи у своєму звіті про фінансовий стан, коли воно стає стороною в контрактних взаємовідносинах стосовно відповідного інструменту. Фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю, плюс витрати на здійснення операції, за виключенням фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, що первісно оцінюються за справедливою вартістю.

Фінансові активи класифікуються на такі спеціальні категорії: фінансові активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку чи збитку; та позики і дебіторська заборгованість. Класифікація залежить від характеру та цілей фінансових активів і визначається на момент первісного визнання.

**Метод ефективної ставки відсотка** - це метод розрахунку амортизованої вартості фінансового активу і розподілу відсоткових доходів протягом відповідного періоду. Ефективна відсоткова ставка представляє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів, включаючи усі гонорари за договорами сплачені або отримані, які становлять невід'ємну частину ефективної ставки відсотка, витрат на операцію та інших премій або дисконтів, протягом очікуваного строку використання фінансового активу або, коли доцільно, коротшого періоду до чистої балансової вартості при первісному визнанні.

Доходи (витрати) визнаються на основі ефективної ставки відсотка для боргових інструментів, крім тих фінансових активів, які класифікуються як такі, що відображаються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

**Дебіторська заборгованість** – Торговельна дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість з фіксованими платежами або платежами, які можна визначити, які не мають котирування на активному ринку, класифікуються як фінансовий актив категорії «позики та дебіторська заборгованість». Дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитку від знецінення. Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде істотним. Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не

нараховуються відсотки, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі прибутку або збитку коли існують об'єктивні свідчення, що актив знецінився.

**Грошові кошти та їхні еквіваленти** – Грошові кошти та їхні еквіваленти включають грошові кошти в касі, грошові кошти на рахунках в банках і депозити в банках із початковим терміном погашення менше трьох місяців.

**Строкові депозити** – Строкові депозити включають депозити в банках із початковим терміном погашення більше трьох місяців.

**Знецінення фінансових активів** – Фінансові активи оцінюються на предмет наявності ознак знецінення на кінець кожного звітного періоду. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що у результаті однієї або більше подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від даної інвестиції зазнав негативного впливу.

Для всіх інших фінансових активів об'єктивні свідчення знецінення можуть включати:

- значні фінансові труднощі емітента або контрагента; або
- невиконання зобов'язань або несвоєчасна сплата відсотків або основної суми; або
- вірогідність того, що позичальник оголосить про своє банкрутство або фінансову реорганізацію.

Для певних категорій фінансових активів, таких як торговельна дебіторська заборгованість, активи, для яких не здійснювалась індивідуальна оцінка на предмет їхнього знецінення, надалі оцінюються на предмет знецінення на колективній основі. Об'єктивним свідченням знецінення для портфеля дебіторської заборгованості може служити минулий досвід підприємства стосовно повернення платежів, збільшення кількості прострочених платежів у портфелі, а також зміни у загальнодержавному або місцевому економічному середовищі, які піддаються спостереженню, пов'язані з невиконанням умов з виплати дебіторської заборгованості.

Для фінансових активів, які відображаються за амортизованою вартістю, сумою збитку від знецінення є різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю очікуваних

майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка для даного фінансового активу.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості, балансова вартість яких зменшується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. У тих випадках коли дебіторська заборгованість вважається безнадійною, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. Подальше відшкодування раніше списаних сум відбувається за рахунок резервів. Зміна балансової вартості резерву на покриття збитків від знецінення визнається у складі прибутку або збитку.

**Припинення визнання фінансових активів** – Підприємство припиняє визнавати фінансовий актив тільки у тих випадках, коли припиняють свою дію контрактні права на потоки грошових коштів від даного активу; або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням даним активом, іншому підприємству. Якщо підприємство не передає і не зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням активом, але продовжує контролювати переданий актив, тоді воно визнає свою збережену частку в даному активі та пов'язане з ним зобов'язання на суму, яку йому, можливо, треба буде заплатити. Якщо підприємство зберігає всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням переданим фінансовим активом, воно продовжує визнавати даний фінансовий актив і також визнає забезпечені заставою суми позик у розмірі отриманих надходжень.

**Інструменти власного капіталу** – Інструмент власного капіталу представляє собою будь-який договір, який дає право на залишкову частку в активах підприємства після вирахування усіх його зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені підприємством, відображаються за сумою отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на емісію.

**Інші фінансові зобов'язання** – Інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції.

Інші фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, з використанням методу ефективною ставки відсотка, причому відсоткові витрати визнаються на основі реальної дохідності.

Метод ефективної ставки відсотка – це метод обчислення амортизованої вартості фінансового зобов'язання та розподілу витрат з виплати відсотків протягом відповідного періоду. Ефективна ставка відсотка - це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцінені майбутні виплати грошових коштів протягом очікуваного строку дії фінансового зобов'язання або, якщо доцільно, протягом коротшого періоду, до чистої балансової вартості на момент первісного визнання.

**Торговельна та інша кредиторська заборгованість** – Торговельна та інша кредиторська заборгованість, що є контрактним зобов'язанням надати іншому суб'єкту господарювання грошові кошти, визнається як фінансове зобов'язання категорії «інші фінансові зобов'язання».

**Припинення визнання фінансових зобов'язань** – підприємство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання підприємства виконані, відмінені або спливає строк їхньої дії.

**Акціонерний капітал** – Акціонерний капітал визнається за історичною вартістю.

**Умовні зобов'язання та активи** – Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, крім тих випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигод.

## **7. Суттєві припущення, використані управлінським персоналом.**

Складання фінансової звітності згідно з МСФЗ вимагає від керівництва суджень, оцінок та припущень, які впливають на подані у фінансовій звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також розкриття інформації про умовні зобов'язання на звітну дату. Дані оцінки та пов'язані з ними припущення базуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються важливими. Фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок.

Дані оцінки та пов'язані з ними припущення переглядаються на постійній основі. За результатами переглядів облікові оцінки визнаються у тому періоді, в якому здійснюється перегляд оцінки, якщо переглянута оцінка впливає лише на цей період, або в періоді



перегляду та майбутніх періодах, якщо переглянута оцінка впливає як на поточний, так і майбутній періоди.

#### **8. Джерела невизначеності в оцінках.**

**Можливість відшкодування основних засобів** - На кінець кожного звітного періоду Товариство здійснює оцінку на предмет наявності ознак того, чи сума відшкодування основних засобів та нематеріальних активів підприємства зменшилася нижче їхньої балансової вартості. Сума відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на продаж та вартості використання. Коли виявляється таке зменшення, то балансова вартість зменшується до суми відшкодування. Сума зменшення відображається у складі прибутку або збитку у тому періоді, в якому було таке зменшення. Якщо умови змінюються, і керівництво визначить, що вартість активів збільшилась, то таке знецінення буде повністю або частково сторноване.

**Строки корисного використання основних засобів** – Об'єкти основних засобів відображаються за собівартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійного судження керівництва, яке базується на досвіді робіт із аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, їхню технологічну застарілість, фізичне зношення та умови роботи, в яких буде експлуатуватись даний актив. Зміна кожної з цих умов або оцінок може в результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації.

**Резерв на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості** – Резерв на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості базується на оцінці Товариством можливості зібрати дебіторську заборгованість у конкретних клієнтів. Якщо погіршення кредитоспроможності основних клієнтів або фактичне невиконання їхніх зобов'язань перевищують припустимі оцінки, то фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок.

Якщо Товариство визначить, що не існує об'єктивних свідчень виникнення знецінення для конкретно оціненої дебіторської заборгованості, незалежно від її розміру, вона включає дану дебіторську заборгованість у групу дебіторської заборгованості з аналогічними

характеристиками кредитного ризику та здійснює їхню колективну оцінку на предмет знецінення.

Для цілей колективної оцінки на предмет знецінення дебіторська заборгованість групується на основі аналогічних характеристик кредитного ризику. Ці характеристики важливі для оцінки майбутніх потоків грошових коштів для груп таких активів і вказують на здатність дебіторів сплатити всю суму заборгованості відповідно до умов договору відносно активів, оцінка яких здійснюється.

Майбутні потоки грошових коштів із групи дебіторської заборгованості, колективна оцінка на предмет знецінення якої здійснюється, оцінюються на основі руху грошових коштів від активів відповідно до договору та досвіду керівництва стосовно врегулювання заборгованості, яка виникла в результаті минулих подій, та успіху при поверненні сум заборгованості. У минулий досвід вносяться коригування на основі поточної інформації в результаті спостережень для відображення впливу поточних умов, які не зробили впливу на минулі періоди, і усунення впливу минулих умов, які не існують у даних час.

***Відстрочений податок або невикористані податкові збитки*** – Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків у тій мірі, в якій існує вірогідність отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого будуть реалізовані ці збитки. Для визначення суми відстрочених податкових активів, які можуть бути визнані, від керівництва вимагається прийняття істотних професійних суджень, які базуються на вірогідних строках та рівні майбутніх оподатковуваних прибутків, та застосування стратегії планування майбутніх податків.

## **9. Нові стандарти.**

### **9.1. Стандарти, що вступили в силу в 2017 році.**

Не було жодних нових стандартів або інтерпретацій, що були випущені раніше і вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства, застосування яких вплинуло на фінансовий стан чи результати діяльності товариства протягом періодів, що починаються з або після 01 січня 2017 року. Жодна з поправок до Стандартів, які вступили в силу від цієї дати, не мали істотного впливу на фінансову звітність товариства.

*МСБО (IAS) 7 «Звіт про рух грошових коштів», поправки в рамках Ініціативи з розкриття.*

Поправки до МСБО (IAS) 7 «Звіт про рух грошових коштів» вимагають розкриття інформації, що дозволить користувачам фінансової звітності оцінити зміни в зобов'язаннях, викликані фінансовою діяльністю.

*Щорічне вдосконалення МСФЗ, пакет 2014 – 2016 років*, зміни до МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання».

Поправки до МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання» роз'яснюють обсяг вимог до розкриття інформації.

*МСБО (IAS) 12 «Податки на прибуток».*

Поправки до МСБО (IAS) 12 «Податки на прибуток» роз'яснюють коли стосовно нереалізованих збитків по борговим інструментам, що оцінюються по МСФЗ за справедливою вартістю, має визнаватись відстрочений податковий актив.

## **9.2. Стандарти, що були випущені але не вступили в силу.**

Товариство не застосовувало достроково стандарти або інтерпретації, що були випущені але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства.

Нижче наводяться стандарти, що були випущені, але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства, які товариство передбачає застосовувати в майбутньому, після їх введення в дію.

***Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2018 року або після цієї дати.***

*МСФЗ (IFRS) 9 “Фінансові інструменти: класифікація та оцінка”*

МСФЗ (IFRS) 9, випущений в листопаді 2009 року, запроваджує нові вимоги до класифікації і оцінки фінансових активів. В жовтні 2010 року в стандарт були внесені поправки, які запроваджують нові вимоги до класифікації і оцінки фінансових зобов'язань та до припинення їх визнання. У листопаді 2013 року стандарт був доповнений новими вимогами до обліку хеджування. Оновлена версія стандарту була випущена в липні 2014 року. Основні зміни відносяться до порядку розрахунку резерву під знецінення фінансових активів та до поправок в частині класифікації і оцінки шляхом додавання нової категорії фінансових інструментів «оцінювані за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у сукупному прибутку» для певного типу простих боргових інструментів.

*МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за контрактами з клієнтами»*

У травні 2014 року був опублікований МСФЗ (IFRS) 15, в якому встановлена єдина детальна модель обліку виручки за договорами з покупцями для підприємств.

*МСФЗ (IFRS) 2 «Класифікація та оцінка платежів на основі акцій»*

Поправки до МСФЗ (IFRS) 2 «Класифікація та оцінка платежів на основі акцій» містять спеціальне керівництво для ситуацій, коли компанія змінює умови операцій, платіж за якими здійснюється на основі акцій, з розрахунків грошовими коштами на розрахунки з використанням інструментів власного капіталу.

*МСБО (IAS) 40 «Інвестиційна нерухомість»*

Поправки до МСБО (IAS) 40 «Інвестиційна нерухомість» стосуються умов, за яких компанія може перевести об'єкт нерухомості в категорію інвестиційної нерухомості або із цієї категорії.

*Щорічне вдосконалення МСФЗ, пакет 2014 – 2016 років, зміни до МСБО (IAS) 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства».*

Поправки до МСБО (IAS) 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства» стосуються оцінки інвестицій за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку чи збитку.

*КТ МСФЗ (IFRIC) 22 «Операції в іноземній валюті – авансові платежі в рахунок відшкодування»*

Роз'яснення КТ МСФЗ (IFRIC) 22 «Операції в іноземній валюті – авансові платежі в рахунок відшкодування» уточнює дату, яку слід вважати датою здійснення операції для цілей визначення обмінного курсу.

Керівництво товариства не очікує, що застосування цих стандартів та поправок до них буде мати істотний вплив на фінансову звітність.

***Стандарти та поправки до них, що вступають в силу для річних звітів, що починаються 01 січня 2019 року або після цієї дати.***

*МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»*

У січні 2016 року був опублікований МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда», який змінює МСБО (IAS) 17 «Оренда» та всі пов'язані роз'яснення. Облік з боку орендодавця залишається практично без змін та передбачає розподіл оренди на операційну та фінансову. Для орендарів розподіл на операційну та фінансову оренду змінено на єдину модель обліку:

На дату початку оренди визнається актив у формі права користування в сумі зобов'язання з майбутніх платежів по оренді плюс первісні прямі витрати. Актив у формі права користування в подальшому оцінюється за первісною вартістю за вирахуванням амортизації і знецінення. Зобов'язання оцінюється за приведеною (теперішньою) вартістю майбутніх орендних платежів виходячи зі строку оренди. Ставка дисконтування

визначається на основі відсоткової ставки, визначеної договором оренди (якщо вона може бути легко визначена), в іншому випадку – на основі ставки залучення додаткових позикових коштів.

Керівництво товариства не може обґрунтовано оцінити вплив від застосування цього стандарту на фінансову звітність.

## 10. Дохід (Виручка) від продажу

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Дохід від реалізації готової продукції	1 163 267	1 249 043
Дохід від реалізації товарів	9 960	21 973
Дохід від реалізації послуг	61 696	58 712
<b>Разом</b>	<b>1 234 924</b>	<b>1 329 728</b>

## 11. Витрати за характером

### 11.1. Собівартість продажу

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Витрати на амортизацію	48 293	40 354
Витрати на виплати працівникам з нарахуванням	33 585	30 412
Вартість запасів, визнаних як витрати	933 101	942 298
Інші	121 450	44 153
<b>Разом</b>	<b>1 136 429</b>	<b>1 057 217</b>

### 11.2. Витрати на збут

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Роялті	33 208	37 019
Оренда навантажувачів	10	-
Реклама	-	-
Забезпечення за програмою лояльності клієнта	-	-
Транспортні послуги	-	1 972

Інші витрати, пов'язані зі збутом	74	-
<b>Разом</b>	<b>33 292</b>	<b>38 991</b>

### 11.3. Адміністративні витрати

	2017	2016
Витрати на амортизацію	3 072	431
Витрати на виплати працівникам з нарахуванням	5 921	5 925
Забезпечення на виплату відпусток	802	454
Вартість запасів, визнаних як витрати	1 868	510
Оренда обладнання	12 411	96
Податки	664	653
Інформаційно-консультаційні послуги	17 325	-
Інші	7 922	4 060
<b>Разом</b>	<b>49 985</b>	<b>12 129</b>

### 12. Інвестиційний дохід

	2017	2016
Дохід від оренди	4 815	3 720
Доходи від реалізації виробничих запасів	516	-
Відсотки одержані	-	8
Інші доходи	101	-
<b>Разом</b>	<b>5 432</b>	<b>3 728</b>

### 13. Інші прибутки (збитки)

	2017	2016
Вибуття основних засобів	5 671	163
Курсові різниці	-	(1 147)
Вибуття фінансових інвестицій, оцінених за амортизованою собівартістю	-	-

Відновлення (зменшення) корисності фінансових активів	-	-
Дохід від переоцінки фінансових інвестицій	-	-
Інші	4	1 004
<b>Разом</b>	<b>5 675</b>	<b>20</b>

#### 14. Інші операційні витрати

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Втрати від знецінення запасів	6 145	9 849
Визнані штрафи	1 041	8 618
Утримання об'єктів оренди	-	3 217
Курсові різниці	709	-
Інше	905	4 301
<b>Разом</b>	<b>8 800</b>	<b>25 985</b>

#### 15. Забезпечення наступних витрат і платежів

##### 15.1. Забезпечення

	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Забезпечення на виплату відпусток	3 846	1 378	1 483
Забезпечення за програмою лояльності клієнта	-	-	114 700
<b>Всього поточні забезпечення</b>	<b>3 846</b>	<b>1 378</b>	<b>116 183</b>
<b>Всього забезпечення</b>	<b>3 846</b>	<b>1 378</b>	<b>116 183</b>

##### 15.2. Забезпечення на виплату відпусток

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Залишок на початок</b>	<b>1 378</b>	<b>1 483</b>

Додаткові забезпечення, здійснені протягом періоду	3 846	2 613
Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок забезпечення) протягом періоду суми	(3 948)	(2 718)
<b>Залишок на кінець</b>	<b>1 276</b>	<b>1 378</b>

Забезпечення призначене для покриття витрат на оплату відпусток працівникам підприємства, які у встановленому чинним законодавством України порядку набули права на отримання таких виплат.

Зобов'язання підприємства стосовно таких виплат є безвідкличним та має бути виконане за вимогою, як очікується, протягом 12 місяців з дати звітності.

	2017	2016
<b>15.3. Забезпечення за програмою лояльності клієнта</b>		
<b>Залишок на початок</b>	-	<b>114 700</b>
Додаткові забезпечення, здійснені протягом періоду		
Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок забезпечення) протягом періоду суми	-	(114 365)
Невикористані суми, сторновані протягом періоду	-	(335)
<b>Залишок на кінець</b>	-	-

Забезпечення використане на покриття витрат на виплату бонусів клієнтам, які набули права на отримання таких виплат.

## 16. Податок на прибуток

	2017	2016
<b>16.1. Податок на прибуток, відображений в звіті про прибутки та збитки</b>		
<i>Поточний податок на прибуток</i>		
Поточні податкові витрати (дохід)	1 936	2
Коригування, визнані протягом	-	-



періоду щодо поточного податку  
попередніх періодів

1 936                      2

*Відстрочений податок на прибуток*

Сума відстрочених податкових витрат  
(доходу), що відноситься до  
виникнення та сторнування  
тимчасових різниць

-                      20 523

Коригування, визнані протягом  
періоду щодо відстроченого податку  
попередніх періодів

-                      (20 586)

Сума відстрочених податкових витрат  
(доходу), що відноситься до зміни  
ставок оподаткування або до зміни  
податкової бази активів

-                      -

-                      (63)

**Всього витрати (дохід) з податку на  
прибуток від триваючої діяльності**

**1 936**                      **(61)**

**2017**                      **2016**

**16.2. Взаємозв'язок між податковими  
витратами (дохідом) та обліковим  
прибутком**

*Прибуток (збиток) від триваючої  
діяльності до оподаткування:*

за ставкою 18%

7 822                      113 145

***Всього прибуток (збиток) від  
триваючої діяльності до  
оподаткування***

**7 822**                      **113 145**

*Витрати, що не враховуються для  
цілей оподаткування*

за ставкою 18%

1 082                      881

***Всього витрат, що не враховуються  
для цілей оподаткування***

**-**                      **881**

*Розрахований податок на прибуток:*

за ставкою 18%

1 602                      20 525

***Всього розрахований податок на***

**1 602**                      **20 525**

<b>прибуток</b>		
Коригування, визнані протягом періоду щодо відстроченого податку попередніх періодів	-	(20 586)
Зміни на 31.12.2016 р. податкової бази основних засобів	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	(20 586)
Коригування, визнані протягом періоду щодо поточного податку попередніх періодів	334	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Всього витрати з податку на прибуток від триваючої діяльності</b>	<b>1 936</b>	<b>(61)</b>

Згідно XX розділу Податкового Кодексу України з 01.01.2014 р. встановлено ставку оподаткування 18%.

**16.3. Відстрочений податок**

<b>2016</b>	<i>Залишок на початок</i>	<i>Відображено в складі прибутку або збитку</i>	<i>Відображено в складі іншого сукупного прибутку</i>	<i>Відображено безпосередньо в капіталі</i>	<i>Рекласифіковано з власного капіталу до прибутку або збитку</i>	<i>Залишок на кінець</i>
Основні засоби	596	92	-	-	-	688
Забезпечення	30	(29)	-	-	-	1
Інвестиції	(837)	-	-	-	-	(837)
<b>Разом</b>	<b>(211)</b>	<b>63</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(148)</b>
<b>2017</b>	<i>Залишок на початок</i>	<i>Відображено в складі прибутку або збитку</i>	<i>Відображено в складі іншого сукупного прибутку</i>	<i>Відображено безпосередньо в капіталі</i>	<i>Рекласифіковано з власного капіталу до прибутку або збитку</i>	<i>Залишок на кінець</i>
Основні засоби	688	-	-	-	-	688
Забезпечення	1	-	-	-	-	1
Інвестиції	(837)	-	-	-	-	(837)
<b>Разом</b>	<b>(148)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(148)</b>

### 17. Основні засоби

Товариство застосовує для оцінки на дату балансу модель собівартості.

<b>17.1. Балансова вартість</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>01.01.2016</b>
Будівлі	230 298	239 251	247 747
Машини та інші	290 935	227 684	205 883
<b>Разом</b>	<b>521 233</b>	<b>466 935</b>	<b>453 630</b>

  

<b>17.2. Собівартість</b>	<b>Будівлі</b>	<b>Машини та інші*</b>	<b>Разом</b>
<b>Залишок на 01.01.2016 р.</b>	<b>267 250</b>	<b>257 925</b>	<b>525 175</b>
Придбання	4 646	50 025	54 671
Вибуття	-	(864)	(864)
Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу	-	-	-
Інші зміни	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2016 р.</b>	<b>271 896</b>	<b>307 086</b>	<b>578 982</b>
Придбання	1 512	103 667	105 179
Вибуття	-	(5 418)	(5 418)
Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу	-	-	-
Інші зміни	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2017 р.</b>	<b>273 408</b>	<b>405 335</b>	<b>678 743</b>

\*) Категорія “інші” включає транспортні засоби, інструменти та прилади, комп’ютерну техніку. Частка основних засобів, включених до категорії “інші” складає 5,11% від загальних сум.

Собівартість повністю амортизованих основних засобів, які ще використовують, станом на 31.12.2016 р. складає 6 916 тис. грн., станом на 31.12.2017 р. – 7 217 тис. грн.

<b>17.3. Амортизація</b>	<i>Будівлі</i>	<i>Машини та інші</i>	<i>Разом</i>
<b>Залишок на 01.01.2016 р.</b>	<b>19 503</b>	<b>52 042</b>	<b>71 545</b>
Амортизаційні відрахування	13 142	28 091	41 233
Вибуття		(731)	(731)
Знецінення (відновлення)	-	-	-
Перевід в категорію основних засобів, класифікованих як утримувані для продажу	-	-	-
Інші зміни	-	-	-
<b>Залишок на 31.12.2016 р.</b>	<b>32 645</b>	<b>79 402</b>	<b>112 047</b>
Амортизаційні відрахування	13 992	35 913	49 905
Вибуття		(4 442)	(4 442)
Знецінення (відновлення)	-	-	-
Перевід в категорію	-	-	-

основних засобів,  
класифікованих як  
утримувані для продажу

Інші зміни

-                    -                    -

**Залишок на 31.12.2017 р.**

**157 510**

**46 637      110 873**

### 18. Запаси

**За собівартістю**

**31.12.2017      31.12.2016      31.12.2015**

Виробничі запаси

58 365                    39 599                    48 364

Товари

-                                    -                                    12

**Разом**

**58 365                    39 599                    48 376**

Вартість запасів, визнаних як витрати триваючої діяльності, в 2016 році складає 989 418 тис. грн., в 2017 році – 944 570 тис. грн.

### 19. Торгівельна дебіторська заборгованість

**31.12.2017      31.12.2016      31.12.2015**

суми до отримання від торгових клієнтів

(50)                                    3 896                                    2 901

суми до отримання від зв'язаних сторін

124 733                    195 112                    411 161

**Всього за амортизованою**

**собівартістю\***

**124 683                    199 008                    414 062**

Залишок резерву під знецінення торгівельної дебіторської

-                                    -                                    -

заборгованості

<b>Балансова</b>	<b>вартість</b>			
<b>заборгованості</b>		<b>124 683</b>	<b>199 008</b>	<b>414 062</b>

)\* – Після первісного визнання Товариство оцінює торгівельну дебіторську заборгованість за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за виключенням короткострокової торгівельної дебіторської заборгованості з терміном погашення до 90 днів без оголошеної ставки відсотка, яка оцінюється за сумою первісного рахунку-фактури.

По торгівельній дебіторській заборгованості терміном понад 90 днів резерв під знецінення створюється виходячи з аналізу поточного фінансового стану контрагента.

<b>Резерв</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>		
<b>Залишок на початок</b>	-	-		
Нараховані збитки від знецінення	-	-		
Списано безнадійну заборгованість	-	-		
Зменшення збитку від попереднього знецінення	-	-		
Курсова різниця	-	-		
<b>Залишок на кінець</b>	-	-		

В торгівельній дебіторській заборгованості на звітну дату відсутня прострочена заборгованість, за якою резерв не створено.

## 20. Інша поточна дебіторська заборгованість

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Аванси сплачені	-	26 428	10 021
ДЗ за реалізованими основними засобами	3 760	-	-
Інші	4 358	729	746
<b>Разом</b>	<b>8 118</b>	<b>27 157</b>	<b>10 767</b>

## 21. Поточні податкові активи та зобов'язання

### 21.1. Активи

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Податок на прибуток	7 804	9 747	3 970
Податок на додану вартість			-
Інші податки	35	2	16
<b>Разом</b>	<b>7 839</b>	<b>9 749</b>	<b>3 986</b>

### 21.2. Зобов'язання

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2015</i>
Податок на прибуток	-	-	3828
Податок на додану вартість	-	4 349	-
Інші податки	124	684	35
<b>Разом</b>	<b>124</b>	<b>5 033</b>	<b>3 863</b>



## 22. Грошові кошти та їхні еквіваленти

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Грошові кошти в касі і на рахунках в банках	6 702	2 845	6 472
<b>Разом</b>	<b>6 702</b>	<b>2 845</b>	<b>6 472</b>

На залишки коштів на поточних рахунках в банках встановлена ставка 0,01% відсотків.

## 23. Акціонерний капітал

Зареєстрований Статутний капітал товариства на початок 2015 року складав 13 041 250,00 грн., який було розподілено на 52 165 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Внаслідок проведеного в червні 2015 року дроблення акції (25:1), зареєстрований Статутний капітал товариства на кінець 2015 року, який складає 13 041 250,00 грн., розподілено на 1 304 125 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,01 грн. кожна.

Кількість випущених і повністю сплачених акцій товариства на кінець 2017 року складає 1 304 125 000 штук; випущені, але не повністю сплачені акції відсутні.

Кожна акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи права:

- У порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом, брати участь в управлінні Товариством. Одна голосуюча акція надає акціонеру (його представнику) один голос для вирішення питань порядку денного Загальних зборів крім випадків кумулятивного голосування.
- Отримувати дивіденди у порядку встановленому чинним законодавством України та Статутом.

- Одержати, у разі ліквідації Товариства, частку вартості майна (у грошовій або іншій формі) Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства, або отримати акції або частки в статутному капіталі товариств- правонаступників, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або реорганізації Товариства.

<b>23.1. Кількість акцій, що перебувають в обігу, шт.</b>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Випущені і повністю сплачені акції	1 304 125 000	1 304 125 000	1 304 125 000
Викуплені акції	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>1 304 125 000</b>	<b>1 304 125 000</b>	<b>1 304 125 000</b>

<b>23.2. Акціонерний капітал</b>	<i>Кількість акцій, що перебувають в обігу, шт.</i>	<i>Статутний капітал</i>	<i>Емісійний дохід, перераховано*</i>	<i>Разом, перераховано*</i>
Залишок на 01.01.2015 р.	52 165 000	13 041	158	13 199
Дроблення акцій	1 251 960 000	-	-	-
Залишок на 31.12.2015 р.	1 304 125 000	13 041	158	13 199
Залишок на 31.12.2016 р.	1 304 125 000	13 041	158	13 199
Залишок на 31.12.2017 р.	1 304 125 000	13 041	158	13 199

## 24. Резерви

<b>24.1. Резерви</b>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Резервний капітал	2 573	2 573	2 573
Резерв переоцінки основних засобів	6 521	6 521	6 521

<b>Разом</b>	<b>9 094</b>	<b>9 094</b>	<b>9 094</b>
--------------	--------------	--------------	--------------

**24.2. Резервний капітал**

	<i>2017</i>	<i>2016</i>
<b>Залишок на початок</b>	<b>2 573</b>	<b>2 573</b>
Резервування, здійснені протягом періоду	-	-
Використані (тобто, витрачені і списані за рахунок резерву) протягом періоду суми	-	-
<b>Залишок на кінець</b>	<b>2 573</b>	<b>2 573</b>

Резервний капітал створюється для покриття збитків товариства. Законами можуть бути додатково передбачені також інші напрями використання резервного капіталу.

**24.3. Резерв переоцінки основних засобів**

	<i>2017</i>	<i>2016</i>
<b>Залишок на початок</b>	<b>6 521</b>	<b>6 521</b>
Рекласифіковано до нерозподіленого прибутку	-	-
<b>Залишок на кінець</b>	<b>6 521</b>	<b>6 521</b>

Резерв переоцінки основних засобів сформовано в момент здійснення останньої переоцінки основних засобів, яка проводилась в 2006 році. У випадку вибуття переоцінених основних засобів частина резерву, яка відноситься до активів, що вибувають, рекласифікується до нерозподіленого прибутку. Резерв переоцінки основних засобів не може бути використаний для виплати дивідендів, однак зазначене обмеження не поширюється на суми, рекласифіковані до нерозподіленого прибутку.

## 25. Операції зі зв'язаними сторонами

Зв'язаними сторонами для підприємства виступають ПрАТ «Галактон», ТОВ «Данон», ТОВ «Данон Дніпро», DANONE.S.A., Данон Россия, Danone Tejtermk Gyarto es Forgaimazo, Компанія Юнимилк ОАО м. Москва, DANONE S.P.A. (Італія).

На протязі 2016 - 2017рр. підприємством реалізовано зв'язаним сторонам товарно-матеріальних цінностей та послуг (з урахуванням ПДВ):

:

	<i>2017</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
ТОВ «Данон Дніпро»	1 429 312	1 531 613	833 4
<b>Разом</b>	<b>1 429 312</b>	<b>1 531 613</b>	<b>382 8</b>

За отримані товарно-матеріальні цінності та послуги зв'язані сторони розрахувались в сумі 1 747 662 тис. грн. – 2016 рік, в сумі 1 499 691 тис. грн. – 2017 рік, в результаті взаємин утворились суми дебіторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
ТОВ «Данон»	160 458	160 458	160 461
ПАТ «Галактон»	-	-	-
ПАТ «Данон Дніпро»	(35 725)	34 654	250 700
<b>Разом</b>	<b>124 733</b>	<b>195 112</b>	<b>411 161</b>

На протязі 2016 – 2017 рр. підприємством придбано у зв'язаних сторін товарно-матеріальних цінностей та послуг (з урахуванням ПДВ):

	<i>2017</i>	<i>2016</i>
ТОВ «Данон»	127 265	173 657

ПАТ «Галактон»	15 358	39 033
ПАТ «Галактон» (поворотна фінансова допомога)	41 450	
ТОВ «Данон Дніпро»	66 268	59 369
DANONE.S.A	8 882	13 820
Данон Россия	8 027	3 608
Danone Tejtermk Gyarto es Forgaimazo		554
Компанія Юнимилк ОАО м. Москва		98
DANONE S.P.A. (Італія).		548
DANONE SP.Z.O.O.	1 294	
<b>Разом</b>	<b>268 544</b>	<b>86 143</b>

За придбані товарно-матеріальні цінності та послуги підприємство розрахувалося в сумі 236 159 тис. грн. – 2016 рік, в 47 707 тис. грн. – 2017 рік, в результаті взаємин утворилися суми кредиторської заборгованості, які згідно договірних умов відшкодовані своєчасно:

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
ТОВ «Данон»	146 380	19 117	6 643
ПАТ «Галактон»	69 753	13 084	1 565
ТОВ «Данон Дніпро»	71 979	39 212	21 821
DANONE.S.A	8 882	13 790	155
Данон Россия	9 378	1 625	47
DANONE SP.Z.O.O.	1 294		
Danone Tejtermk Gyarto es Forgaimazo	-	-	813
Компанія Юнимилк ОАО м. Москва	-	-	423
<b>Разом</b>	<b>307 666</b>	<b>86 828</b>	<b>31 467</b>

Будь-яких гарантій не надавалося та не отримувалось.

Резерв сумнівних боргів, пов'язаних із сумою сальдо заборгованості із зв'язаними сторонами, не нараховувався.

Утворені заборгованості (дебіторська та кредиторська) зв'язаних сторін на протязі звітних періодів не набули статусу безнадійної або сумнівної.

## 26. Торгівельна кредиторська заборгованість

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>01.01.2016</i>
суми до сплати постачальникам	123 900	110 734	104 290
суми до сплати зв'язаним сторонам	307 666	86 828	31 467
<b><i>Всього за амортизованою собівартістю*</i></b>	<b>431 566</b>	<b>197 562</b>	<b>135 757</b>
<b>Балансова вартість заборгованості</b>	<b>431 566</b>	<b>197 562</b>	<b>135 757</b>

)\* – Після первісного визнання Товариство оцінює торговельну кредиторську заборгованість за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за виключенням короткострокової торговельної кредиторської заборгованості з терміном погашення до 90 днів без оголошеної ставки відсотка, яка оцінюється за сумою первісного рахунку-фактури.

<b>Аналіз контрактів за строками погашення фінансових зобов'язань</b>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>01.01.2016</i>
не більше 90 днів	431 566	196 729	135 757
91 – 365 днів			-
більше одного року, але не більше п'яти років			-
	<b>431 566</b>	<b>196 729</b>	<b>135 757</b>

## 27. Інша поточна кредиторська заборгованість

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Аванси отримані	70	-	27
Розрахунки за виплатами персоналу	66	63	68
Інші	-	7 117	9 230
<b>Разом</b>	<b>136</b>	<b>7 180</b>	<b>9 325</b>

## 28. Інші поточні зобов'язання

	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>01.01.2016</i>
Податковий кредит	7 835	-	992

## 29. Орендні операції

### 29.1. Угоди, в яких підприємство виступає в якості орендаря.

Предметом угод про операційну оренду, в яких підприємство виступає в якості орендаря, переважно є обладнання, приміщення, транспортні засоби. Орендні платежі, визнані як витрати, за 2017 р. складають – 37 220 тис. грн. із ПДВ, приміщення – 20 тис. грн., транспортні засоби – 1 181 тис. грн., обладнання – 36 019 тис. грн.

### 29.2. Угоди, в яких підприємство виступає в якості орендодавця.

Предметом угод про операційну оренду, в яких підприємство виступає в якості орендодавця, є нерухоме майно (2138,5 кв. м) та обладнання. Орендні платежі, визнані як прибуток за 2017 р. складають 4 815 тис. грн. із ПДВ.

### **30. Прибуток на акцію**

30.1. В якості чисельників при обчисленні базисного та розбавленого прибутку на акцію, використані суми прибутку або збитку, які відносяться до власників підприємства. Інструменти, що впливають на прибуток на акцію, відсутні.

30.2. Середньозважена кількість звичайних акцій, використана як знаменник при обчисленні базисного та розбавленого прибутку на акцію, відповідає загальній кількості акцій в обігу після дроблення – 1 304 125 000 штук.

Інструменти, що впливають на прибуток на акцію, відсутні.

### **31. Події після дати балансу**

До дати затвердження до випуску цієї фінансової звітності подій, які вимагають коригування після звітного періоду, або подій, які не вимагають коригування після звітного періоду, однак є суттєвими для розкриття інформації, не було.

### **32. Виплати працівникам**

На працівників підприємства поширюється схема державного пенсійного (соціального) забезпечення. Підприємство зобов'язане здійснювати відрахування в державний пенсійний фонд у вигляді певного відсотка від заробітної плати (2015 - 37,18%, 2016, 2017 - 22%).

Єдиним зобов'язанням підприємства по відношенню до цієї схеми пенсійного забезпечення є сплата вищезазначених відрахувань. Загальна сума витрат, відображених в складі прибутку (збитку), складає в 2016 році – 6 398 тис. грн., в 2017 році – 7 453 тис.грн.



Підприємство включило відшкодування витрат Пенсійного фонду на виплату пільгових пенсій до складу прибутку (збитку). Забезпечення під майбутні виплати по пільгових пенсій не створюється.

### 33. Фінансові витрати

	2017	2016
Відсотки за кредитами банків	19 705	93 379
<b>Всього витрати на відсотки</b>	<b>19 705</b>	<b>93 379</b>
Капіталізовано в складі кваліфікованих активів	-	(7 370)
<b>Відображено в звіті про прибутки та збитки</b>	<b>19 705</b>	<b>86 009</b>

Середньозважена ставка за кредитами банків складає 13,5%.

Середньозважена норма капіталізації, яка використовувалась для визначення суми витрат на позики, які підлягають капіталізації в 2016 році складала 5,4%.

### 34. Фінансові активи та фінансові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2016 та 2017 років балансова вартість фінансових активів та зобов'язань, оцінюваних за амортизованою собівартістю, наближена до їх справедливої вартості.

#### 34.1. Фінансові активи

Фінансові активи, оцінені за амортизованою собівартістю

31.12.2017    31.12.2016    31.12.2015

Торгівельна	дебіторська	19	124 683	199 008	414 062
заборгованість					
Довгострокові фінансові інвестиції			-	-	-
			<b>124 683</b>	<b>199 008</b>	<b>414 062</b>
<i>Фінансові активи, оцінені за справедливою</i>					
<i>вартістю з відображенням результату переоцінки</i>					
<i>у прибутку або збитку</i>					
Довгострокові фінансові інвестиції			6 122	6 122	6 122
в інструменти капіталу					
			<b>6 122</b>	<b>6 122</b>	<b>6 122</b>
<b>Всього фінансові активи</b>			<b>130 805</b>	<b>205 130</b>	<b>420 184</b>

*Довгострокові фінансові інвестиції в інструменти капіталу* являють собою невиключені до біржових списків акції підприємства ПАТ «Галактон». Товариству належить частка в 2,66%. Справедлива вартість визначається на основі закритих вхідних даних (*вхідні дані 3-го рівня*) – згідно оцінки, виконаної незалежним зовнішнім оцінювачем. Остання оцінка проводилась 17.02.2015 року.

<b>Залишок на 01.01.2016 р.</b>					<b>6 122</b>
Переоцінка, відображена в прибутку (збитку)					-
Придбання					-
Продаж					-
Інші зміни					-
<b>Залишок на 31.12.2016 р.</b>					<b>6 122</b>

Переоцінка, відображена в прибутку (збитку)	-
Придбання	-
Продаж	-
Інші зміни	-
<b>Залишок на 31.12.2017 р.</b>	<b>6 122</b>

<b>34.2. Фінансові зобов'язання</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<i>Фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю</i>			
Короткострокові кредити банків	2 500	190 195	435 000
Торгівельна кредиторська заборгованість	431 566	196 729	135 757
Інші поточні фінансові зобов'язання	-	4 411	3 266
	<b>434 066</b>	<b>391 335</b>	<b>574 023</b>
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>434 066</b>	<b>391 335</b>	<b>574 023</b>

***Кредити банків:***

Короткострокові кредити банків представлені в 2016 році:

Банк / контрагент	Сума кредиту по договору	Процентна ставка	Дата отримання	Дата погашення
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	18,00%	13.10.2015	25.02.2016

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	61 300 000,00	17,00%	05.01.2016	11.01.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	60 000 000,00	17,00%	11.01.2016	13.01.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	60 000 000,00	17,00%	13.01.2016	20.01.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	100 000 000,00	16,50%	20.01.2016	27.01.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	100 000 000,00	16,50%	27.01.2016	03.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	18,00%	13.10.2015	25.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	100 000 000,00	16,50%	27.01.2016	03.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	154 000 000,00	16,50%	03.02.2016	10.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	154 000 000,00	16,50%	10.02.2016	16.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	38 000 000,00	16,50%	05.02.2016	12.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	38 000 000,00	16,00%	12.02.2016	19.02.2016

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	154 000 000,00	16,00%	16.02.2016	22.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	40 000 000,00	16,00%	19.02.2016	22.02.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	17,75%	22.02.2016	19.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	16,00%	25.02.2016	03.03.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	17,75%	22.02.2016	19.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	166 000 000,00	16,00%	25.02.2016	03.03.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	17,75%	22.02.2016	19.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	194 000 000,00	17,75%	22.02.2016	19.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	18,00%	19.05.2016	20.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	18,00%	20.05.2016	23.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	18,00%	23.05.2016	26.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	18,00%	26.05.2016	30.05.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	17,75%	30.05.2016	28.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	17,75%	30.05.2016	28.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	17,75%	30.05.2016	28.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	17,75%	30.05.2016	28.11.2016

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	17,50%	03.03.2016	01.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	17,75%	30.05.2016	28.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	13,50%	01.09.2016	05.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	165 000 000,00	13,50%	05.09.2016	06.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	145 000 000,00	13,75%	06.09.2016	07.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	135 000 000,00	13,75%	07.09.2016	08.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	135 000 000,00	14,00%	08.09.2016	09.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	120 000 000,00	14,00%	09.09.2016	12.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	109 000 000,00	14,00%	12.09.2016	14.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	109 000 000,00	14,00%	14.09.2016	15.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	108 000 000,00	14,00%	15.09.2016	16.09.2016

Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	108 000 000,00	14,00%	16.09.2016	19.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	103 000 000,00	14,00%	19.09.2016	20.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	103 000 000,00	14,00%	20.09.2016	21.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	85 000 000,00	14,00%	21.09.2016	22.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170 000 000,00	13,00%	22.09.2016	29.09.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170 000 000,00	12,90%	29.09.2016	06.10.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	190 000 000,00	17,75%	30.05.2016	28.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170 000 000,00	12,90%	29.09.2016	06.10.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170 000 000,00	12,90%	06.10.2016	13.10.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170 000 000,00	12,90%	13.10.2016	20.10.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	170 000 000,00	12,90%	20.10.2016	27.10.2016



Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	130 000 000,00	15,00%	27.10.2016	28.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	150 000 000,00	17,75%	30.05.2016	18.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	40 000 000,00	17,75%	30.05.2016	21.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	130 000 000,00	15,00%	27.10.2016	28.11.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	85 000 000,00	12,00%	28.11.2016	26.12.2016
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	85 000 000,00	12,00%	28.11.2016	26.12.2016
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	19,50%	30.12.2015	06.01.2016
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	16,50%	06.01.2016	11.01.2016
Сітібанк ПАТ	169 000 000,00	16,50%	11.01.2016	12.01.2016
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,00%	12.01.2016	13.01.2016
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,00%	13.01.2016	14.01.2016
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,00%	14.01.2016	15.01.2016
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,25%	15.01.2016	18.01.2016

Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,25%	18.01.2016	19.01.2016
Сітібанк ПАТ	178 000 000,00	17,25%	19.01.2016	20.01.2016
Сітібанк ПАТ	138 000 000,00	17,50%	20.01.2016	21.01.2016
Сітібанк ПАТ	138 000 000,00	16,50%	25.01.2016	26.01.2016
Сітібанк ПАТ	138 000 000,00	17,25%	21.01.2016	22.01.2016
Сітібанк ПАТ	138 000 000,00	17,00%	22.01.2016	25.01.2016
Сітібанк ПАТ	138 000 000,00	16,00%	26.01.2016	27.01.2016
Сітібанк ПАТ	138 000 000,00	16,50%	27.01.2016	28.01.2016
Сітібанк ПАТ	138 000 000,00	17,25%	28.01.2016	29.01.2016
Сітібанк ПАТ	103 000 000,00	17,75%	29.01.2016	01.02.2016
Сітібанк ПАТ	103 000 000,00	17,75%	29.01.2016	01.02.2016
Сітібанк ПАТ	103 000 000,00	17,00%	01.02.2016	02.02.2016
Сітібанк ПАТ	143 000 000,00	19,00%	02.02.2016	03.02.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	19,00%	03.02.2016	04.02.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	19,00%	04.02.2016	11.02.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	19,00%	11.02.2016	16.02.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	19,00%	16.02.2016	23.02.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	19,00%	23.02.2016	01.03.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	19,00%	23.02.2016	01.03.2016
Сітібанк ПАТ	156 000 000,00	19,00%	01.03.2016	09.03.2016
Сітібанк ПАТ	156 000 000,00	19,00%	09.03.2016	16.03.2016
Сітібанк ПАТ	156 000 000,00	19,00%	16.03.2016	23.03.2016

**ПрАТ «Данон Кремез»**  
Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

Сітібанк ПАТ	156 000 000,00	19,00%	23.03.2016	31.03.2016
Сітібанк ПАТ	35 000 000,00	19,00%	25.03.2016	31.03.2016
Сітібанк ПАТ	115 000 000,00	19,00%	31.03.2016	06.04.2016
Сітібанк ПАТ	115 000 000,00	19,00%	31.03.2016	06.04.2016
Сітібанк ПАТ	15 000 000,00	19,00%	05.04.2016	12.04.2016
Сітібанк ПАТ	115 000 000,00	19,00%	06.04.2016	13.04.2016
Сітібанк ПАТ	15 000 000,00	19,00%	12.04.2016	19.04.2016
Сітібанк ПАТ	115 000 000,00	19,00%	13.04.2016	19.04.2016
Сітібанк ПАТ	145 000 000,00	19,00%	19.04.2016	26.04.2016
Сітібанк ПАТ	230 000 000,00	18,00%	26.04.2016	27.04.2016
Сітібанк ПАТ	200 000 000,00	18,00%	27.04.2016	04.05.2016
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	18,00%	27.04.2016	29.04.2016
Сітібанк ПАТ	200 000 000,00	18,00%	27.04.2016	04.05.2016
Сітібанк ПАТ	218 000 000,00	18,00%	04.05.2016	11.05.2016
Сітібанк ПАТ	214 000 000,00	18,00%	11.05.2016	18.05.2016
Сітібанк ПАТ	200 000 000,00	18,00%	18.05.2016	20.05.2016
Сітібанк ПАТ	200 000 000,00	18,00%	20.05.2016	27.05.2016
Сітібанк ПАТ	195 000 000,00	17,00%	27.05.2016	31.05.2016
Сітібанк ПАТ	195 000 000,00	17,00%	31.05.2016	07.06.2016
Сітібанк ПАТ	195 000 000,00	17,00%	31.05.2016	07.06.2016
Сітібанк ПАТ	195 000 000,00	17,00%	07.06.2016	14.06.2016
Сітібанк ПАТ	195 000 000,00	17,00%	14.06.2016	17.06.2016
Сітібанк ПАТ	195 000 000,00	17,00%	17.06.2016	30.06.2016
Сітібанк ПАТ	145 000 000,00	17,00%	30.06.2016	07.07.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

**ПрАТ «Данон Кремез»**  
Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

Сітібанк ПАТ	145 000 000,00	17,00%	30.06.2016	07.07.2016
Сітібанк ПАТ	20 000 000,00	14,00%	01.07.2016	04.07.2016
Сітібанк ПАТ	51 000 000,00	14,00%	01.07.2016	04.07.2016
Сітібанк ПАТ	71 000 000,00	14,00%	04.07.2016	06.07.2016
Сітібанк ПАТ	21 000 000,00	14,00%	05.07.2016	06.07.2016
Сітібанк ПАТ	92 000 000,00	14,00%	06.07.2016	07.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,00%	07.07.2016	08.07.2016
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	13,50%	07.07.2016	14.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,00%	08.07.2016	11.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,75%	11.07.2016	12.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,75%	12.07.2016	13.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,75%	13.07.2016	14.07.2016
Сітібанк ПАТ	30 000 000,00	14,50%	14.07.2016	21.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,75%	14.07.2016	15.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,75%	15.07.2016	18.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,75%	18.07.2016	19.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,00%	19.07.2016	20.07.2016
Сітібанк ПАТ	207 000 000,00	14,00%	20.07.2016	21.07.2016
Сітібанк ПАТ	29 000 000,00	13,25%	21.07.2016	28.07.2016
Сітібанк ПАТ	208 000 000,00	14,00%	21.07.2016	22.07.2016
Сітібанк ПАТ	208 000 000,00	14,00%	22.07.2016	25.07.2016
Сітібанк ПАТ	208 000 000,00	14,00%	25.07.2016	26.07.2016
Сітібанк ПАТ	130 000 000,00	14,00%	26.07.2016	27.07.2016
Сітібанк ПАТ	125 000 000,00	14,00%	27.07.2016	28.07.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

**ПрАТ «Данон Кремез»**  
*Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року*

Сітібанк ПАТ	31 000 000,00	13,25%	28.07.2016	04.08.2016
Сітібанк ПАТ	118 000 000,00	14,00%	28.07.2016	29.07.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	13,50%	29.07.2016	01.08.2016
Сітібанк ПАТ	31 000 000,00	13,25%	28.07.2016	04.08.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	13,50%	29.07.2016	01.08.2016
Сітібанк ПАТ	113 000 000,00	13,00%	01.08.2016	02.08.2016
Сітібанк ПАТ	154 150 000,00	13,00%	02.08.2016	03.08.2016
Сітібанк ПАТ	154 150 000,00	13,00%	03.08.2016	04.08.2016
Сітібанк ПАТ	71 150 000,00	13,85%	04.08.2016	05.08.2016
Сітібанк ПАТ	34 000 000,00	13,85%	04.08.2016	05.08.2016
Сітібанк ПАТ	121 500 000,00	13,50%	05.08.2016	08.08.2016
Сітібанк ПАТ	110 000 000,00	13,50%	08.08.2016	09.08.2016
Сітібанк ПАТ	110 000 000,00	13,10%	09.08.2016	10.08.2016
Сітібанк ПАТ	110 000 000,00	13,50%	10.08.2016	11.08.2016
Сітібанк ПАТ	110 000 000,00	13,50%	11.08.2016	12.08.2016
Сітібанк ПАТ	110 000 000,00	13,50%	12.08.2016	16.08.2016
Сітібанк ПАТ	110 000 000,00	13,50%	16.08.2016	17.08.2016
Сітібанк ПАТ	105 000 000,00	13,50%	17.08.2016	18.08.2016
Сітібанк ПАТ	105 000 000,00	13,50%	18.08.2016	19.08.2016
Сітібанк ПАТ	105 000 000,00	13,50%	19.08.2016	22.08.2016
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	13,50%	22.08.2016	23.08.2016
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	13,50%	23.08.2016	25.08.2016
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	13,50%	25.08.2016	26.08.2016
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	13,50%	26.08.2016	29.08.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

**ПрАТ «Данон Кремез»**  
*Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року*

Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	13,50%	29.08.2016	31.08.2016
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	13,50%	30.08.2016	01.09.2016
Сітібанк ПАТ	95 000 000,00	13,50%	30.08.2016	01.09.2016
Сітібанк ПАТ	155 000 000,00	13,50%	01.09.2016	05.09.2016
Сітібанк ПАТ	60 000 000,00	13,50%	02.09.2016	05.09.2016
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	13,50%	05.09.2016	07.09.2016
Сітібанк ПАТ	215 000 000,00	13,50%	07.09.2016	08.09.2016
Сітібанк ПАТ	218 000 000,00	13,50%	08.09.2016	12.09.2016
Сітібанк ПАТ	218 000 000,00	13,50%	12.09.2016	19.09.2016
Сітібанк ПАТ	9 000 000,00	13,50%	16.09.2016	19.09.2016
Сітібанк ПАТ	227 000 000,00	13,50%	19.09.2016	21.09.2016
Сітібанк ПАТ	227 000 000,00	13,50%	21.09.2016	22.09.2016
Сітібанк ПАТ	142 000 000,00	13,50%	22.09.2016	26.09.2016
Сітібанк ПАТ	142 000 000,00	13,50%	26.09.2016	28.09.2016
Сітібанк ПАТ	130 000 000,00	13,50%	28.09.2016	29.09.2016
Сітібанк ПАТ	130 000 000,00	13,50%	29.09.2016	03.10.2016
Сітібанк ПАТ	130 000 000,00	13,50%	29.09.2016	03.10.2016
Сітібанк ПАТ	130 000 000,00	13,50%	03.10.2016	05.10.2016
Сітібанк ПАТ	130 000 000,00	13,50%	05.10.2016	10.10.2016
Сітібанк ПАТ	120 000 000,00	13,00%	10.10.2016	12.10.2016
Сітібанк ПАТ	18 000 000,00	13,00%	10.10.2016	10.11.2016
Сітібанк ПАТ	117 000 000,00	13,00%	12.10.2016	17.10.2016
Сітібанк ПАТ	7 000 000,00	13,00%	13.10.2016	17.10.2016
Сітібанк ПАТ	120 000 000,00	13,00%	17.10.2016	19.10.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

**ПрАТ «Данон Кременз»**  
Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

Сітібанк ПАТ	120 000 000,00	13,00%	19.10.2016	20.10.2016
Сітібанк ПАТ	120 000 000,00	13,00%	20.10.2016	24.10.2016
Сітібанк ПАТ	105 000 000,00	13,00%	24.10.2016	26.10.2016
Сітібанк ПАТ	105 000 000,00	13,00%	26.10.2016	27.10.2016
Сітібанк ПАТ	145 000 000,00	13,00%	27.10.2016	28.10.2016
Сітібанк ПАТ	70 000 000,00	13,00%	28.10.2016	31.10.2016
Сітібанк ПАТ	55 000 000,00	13,50%	31.10.2016	21.11.2016
Сітібанк ПАТ	18 000 000,00	13,00%	10.10.2016	10.11.2016
Сітібанк ПАТ	55 000 000,00	13,50%	31.10.2016	21.11.2016
Сітібанк ПАТ	15 000 000,00	13,00%	10.11.2016	12.12.2016
Сітібанк ПАТ	55 000 000,00	15,00%	21.11.2016	20.01.2017
Сітібанк ПАТ	24 000 000,00	15,00%	21.11.2016	20.01.2017
Сітібанк ПАТ	55 000 000,00	15,00%	21.11.2016	20.01.2017
Сітібанк ПАТ	24 000 000,00	15,00%	21.11.2016	20.01.2017
Сітібанк ПАТ	15 000 000,00	13,00%	10.11.2016	12.12.2016
ІНГ Банк Україна	24 000 000,00	25,50%	07.08.2015	05.02.2016
ІНГ Банк Україна	50 000 000,00	23,50%	18.08.2015	17.02.2016
ІНГ Банк Україна	26 000 000,00	26,00%	28.08.2015	17.02.2016
ІНГ Банк Україна	24 000 000,00	25,50%	07.08.2015	05.02.2016
ІНГ Банк Україна	50 000 000,00	23,50%	18.08.2015	17.02.2016
ІНГ Банк Україна	26 000 000,00	26,00%	28.08.2015	17.02.2016
ІНГ Банк Україна	80 000 000,00	18,75%	17.02.2016	25.02.2016
ІНГ Банк Україна	80 000 000,00	18,75%	25.02.2016	29.02.2016
ІНГ Банк Україна	25 000 000,00	18,75%	29.02.2016	04.03.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

**ПрАТ «Данон Кременз»**  
Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

ІНГ Банк Україна	25 000 000,00	18,75%	29.02.2016	04.03.2016
ІНГ Банк Україна	45 000 000,00	18,75%	04.03.2016	11.03.2016
ІНГ Банк Україна	35 000 000,00	19,00%	11.03.2016	18.03.2016
ІНГ Банк Україна	35 000 000,00	19,00%	18.03.2016	25.03.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	19,00%	31.03.2016	06.04.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	19,00%	31.03.2016	06.04.2016
ІНГ Банк Україна	42 000 000,00	19,00%	01.04.2016	08.04.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	19,00%	06.04.2016	13.04.2016
ІНГ Банк Україна	42 000 000,00	19,00%	08.04.2016	15.04.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	19,00%	13.04.2016	20.04.2016
ІНГ Банк Україна	42 000 000,00	19,00%	15.04.2016	22.04.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	19,00%	20.04.2016	27.04.2016
ІНГ Банк Україна	45 800 000,00	18,60%	22.04.2016	29.04.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	18,00%	27.04.2016	04.05.2016
ІНГ Банк Україна	40 000 000,00	18,00%	29.04.2016	06.05.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	18,00%	27.04.2016	04.05.2016
ІНГ Банк Україна	40 000 000,00	18,00%	29.04.2016	06.05.2016
ІНГ Банк Україна	56 000 000,00	18,00%	04.05.2016	11.05.2016
ІНГ Банк Україна	12 000 000,00	18,00%	05.05.2016	12.05.2016
ІНГ Банк Україна	91 000 000,00	18,00%	06.05.2016	13.05.2016
ІНГ Банк Україна	54 000 000,00	18,00%	11.05.2016	18.05.2016
ІНГ Банк Україна	12 000 000,00	18,00%	12.05.2016	18.05.2016
ІНГ Банк Україна	75 000 000,00	18,00%	13.05.2016	18.05.2016
ІНГ Банк Україна	126 000 000,00	18,00%	18.05.2016	25.05.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*



**ПрАТ «Данон Кременз»**  
Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

ІНГ Банк Україна	109 000 000,00	18,00%	25.05.2016	31.05.2016
ІНГ Банк Україна	75 000 000,00	18,00%	31.05.2016	07.06.2016
ІНГ Банк Україна	75 000 000,00	18,00%	31.05.2016	07.07.2016
ІНГ Банк Україна	59 000 000,00	17,00%	03.06.2016	10.06.2016
ІНГ Банк Україна	9 000 000,00	17,00%	08.06.2016	13.06.2016
ІНГ Банк Україна	59 000 000,00	17,00%	10.06.2016	17.06.2016
ІНГ Банк Україна	8 000 000,00	17,00%	14.06.2016	15.06.2016
ІНГ Банк Україна	9 000 000,00	17,00%	13.06.2016	15.06.2016
ІНГ Банк Україна	17 000 000,00	17,00%	15.06.2016	16.06.2016
ІНГ Банк Україна	14 000 000,00	17,00%	16.06.2016	17.06.2016
ІНГ Банк Україна	73 000 000,00	17,00%	17.06.2016	21.06.2016
ІНГ Банк Україна	40 000 000,00	17,00%	21.06.2016	22.06.2016
ІНГ Банк Україна	20 000 000,00	17,00%	22.06.2016	23.06.2016
ІНГ Банк Україна	20 000 000,00	17,00%	23.06.2016	29.06.2016
ІНГ Банк Україна	40 000 000,00	17,00%	29.06.2016	30.06.2016
ІНГ Банк Україна	75 000 000,00	18,00%	31.05.2016	07.07.2016
ІНГ Банк Україна	7 000 000,00	15,00%	01.07.2016	04.07.2016
ІНГ Банк Україна	7 000 000,00	15,00%	04.07.2016	06.07.2016
ІНГ Банк Україна	7 000 000,00	15,00%	06.07.2016	07.07.2016
ІНГ Банк Україна	82 000 000,00	15,00%	07.07.2016	08.07.2016
ІНГ Банк Україна	82 000 000,00	14,90%	08.07.2016	11.07.2016
ІНГ Банк Україна	82 000 000,00	14,90%	11.07.2016	12.07.2016
ІНГ Банк Україна	68 000 000,00	14,90%	12.07.2016	13.07.2016
ІНГ Банк Україна	60 000 000,00	14,90%	13.07.2016	14.07.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

**ПрАТ «Данон Кременз»**  
Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

ІНГ Банк Україна	60 000 000,00	14,90%	14.07.2016	15.07.2016
ІНГ Банк Україна	50 000 000,00	15,00%	18.07.2016	19.07.2016
ІНГ Банк Україна	45 000 000,00	14,40%	19.07.2016	20.07.2016
ІНГ Банк Україна	45 000 000,00	14,40%	20.07.2016	21.07.2016
ІНГ Банк Україна	45 000 000,00	14,40%	21.07.2016	22.07.2016
ІНГ Банк Україна	40 000 000,00	14,40%	22.07.2016	25.07.2016
ІНГ Банк Україна	28 000 000,00	14,40%	25.07.2016	26.07.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,65%	26.07.2016	27.07.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,65%	27.07.2016	28.07.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,65%	28.07.2016	29.07.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,50%	29.07.2016	01.08.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,50%	29.07.2016	01.08.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,30%	01.08.2016	02.08.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,30%	02.08.2016	03.08.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	13,30%	03.08.2016	04.08.2016
ІНГ Банк Україна	180 000 000,00	13,30%	04.08.2016	05.08.2016
ІНГ Банк Україна	180 000 000,00	13,30%	05.08.2016	08.08.2016
ІНГ Банк Україна	180 000 000,00	13,30%	08.08.2016	09.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	13,30%	09.08.2016	10.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	13,30%	10.08.2016	11.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	13,30%	11.08.2016	12.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	13,30%	12.08.2016	16.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	12,85%	16.08.2016	17.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	12,85%	17.08.2016	18.08.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

**ПрАТ «Данон Крємез»**  
Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	12,85%	18.08.2016	19.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	12,85%	19.08.2016	22.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	13,00%	22.08.2016	23.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	12,85%	23.08.2016	25.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	13,00%	25.08.2016	26.08.2016
ІНГ Банк Україна	160 000 000,00	13,10%	26.08.2016	29.08.2016
ІНГ Банк Україна	140 000 000,00	13,50%	29.08.2016	30.08.2016
ІНГ Банк Україна	105 000 000,00	13,50%	30.08.2016	31.08.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,20%	31.08.2016	01.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,20%	31.08.2016	01.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,60%	01.09.2016	02.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,60%	02.09.2016	05.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,35%	05.09.2016	06.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,85%	06.09.2016	07.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,30%	07.09.2016	08.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,45%	08.09.2016	09.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,10%	09.09.2016	12.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,10%	12.09.2016	13.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,45%	13.09.2016	14.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,35%	14.09.2016	15.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,35%	15.09.2016	16.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,35%	16.09.2016	19.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,40%	19.09.2016	20.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,20%	20.09.2016	21.09.2016

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,20%	21.09.2016	22.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	12,90%	22.09.2016	23.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,25%	23.09.2016	26.09.2016
ІНГ Банк Україна	95 000 000,00	13,25%	26.09.2016	27.09.2016
ІНГ Банк Україна	85 000 000,00	13,25%	27.09.2016	28.09.2016
ІНГ Банк Україна	85 000 000,00	13,25%	28.09.2016	29.09.2016
ІНГ Банк Україна	85 000 000,00	12,90%	29.09.2016	30.09.2016
ІНГ Банк Україна	55 000 000,00	13,40%	30.09.2016	03.10.2016
ІНГ Банк Україна	55 000 000,00	13,40%	30.09.2016	03.10.2016
ІНГ Банк Україна	55 000 000,00	13,20%	03.10.2016	04.10.2016
ІНГ Банк Україна	111 000 000,00	13,00%	04.10.2016	05.10.2016
ІНГ Банк Україна	111 000 000,00	13,00%	05.10.2016	06.10.2016
ІНГ Банк Україна	111 000 000,00	13,00%	06.10.2016	07.10.2016
ІНГ Банк Україна	11 000 000,00	12,50%	07.10.2016	10.10.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	14,50%	07.10.2016	06.01.2017
ІНГ Банк Україна	11 000 000,00	12,50%	10.10.2016	11.10.2016
ІНГ Банк Україна	5 000 000,00	13,00%	11.10.2016	12.10.2016
ІНГ Банк Україна	100 000 000,00	14,50%	07.10.2016	06.01.2017

Короткострокові кредити банків представлені в 2017 році:

<b>Банк / контрагент</b>	<b>Сума кредиту по договору</b>	<b>Дата отримання</b>	<b>Дата погашення</b>	<b>Процентна ставка</b>
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	25 000 000	04.01.2017	18.01.2017	11,90%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	45 000 000	05.01.2017	08.02.2017	11,90%
ІНГ Банк Україна	40 000 000	06.01.2017	03.02.2017	14,20%
ІНГ Банк Україна	30 000 000	06.01.2017	27.01.2017	13,75%

ІНГ Банк Україна	30 000 000	06.01.2017	25.01.2017	13,75%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	25 000 000	18.01.2017	20.02.2017	11,90%
Сітібанк ПАТ	55 000 000	20.01.2017	20.02.2017	14,25%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	25.01.2017	03.02.2017	12,70%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	27.01.2017	03.02.2017	12,70%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	03.02.2017	03.04.2017	13,50%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	03.02.2017	03.04.2017	13,50%
ІНГ Банк Україна	40 000 000	03.02.2017	03.04.2017	13,50%
ІНГ Банк Україна	35 000 000	03.02.2017	03.04.2017	13,50%
Сітібанк ПАТ	15 000 000	07.02.2017	14.02.2017	13,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	45 000 000	08.02.2017	27.03.2017	11,90%
Сітібанк ПАТ	15 000 000	14.02.2017	17.03.2017	13,75%
Сітібанк ПАТ	55 000 000	20.02.2017	14.04.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	23.02.2017	28.02.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	09.03.2017	30.03.2017	13,75%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	45 000 000	27.03.2017	03.05.2017	12,00%
ІНГ Банк Україна	40 000 000	03.04.2017	19.05.2017	12,50%
ІНГ Банк Україна	35 000 000	03.04.2017	28.04.2017	12,25%
Сітібанк ПАТ	19 000 000	06.04.2017	17.05.2017	13,85%
Сітібанк ПАТ	20 000 000	06.04.2017	21.04.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	50 000 000	14.04.2017	22.05.2017	13,50%
Сітібанк ПАТ	20 000 000	21.04.2017	07.06.2017	12,00%
ІНГ Банк Україна	35 000 000	28.04.2017	29.05.2017	12,25%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	45 000 000	03.05.2017	06.06.2017	12,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	40 000 000	05.05.2017	19.06.2017	12,00%
ІНГ Банк Україна	30 000 000	19.05.2017	23.06.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	9 000 000	22.05.2017	22.06.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	31 000 000	22.05.2017	22.06.2017	12,50%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	22.05.2017	26.05.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	26.05.2017	07.06.2017	12,50%
ІНГ Банк Україна	35 000 000	29.05.2017	07.07.2017	12,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	45 000 000	06.06.2017	19.07.2017	12,00%
ІНГ Банк Україна	20 000 000	22.06.2017	21.07.2017	11,50%
ІНГ Банк Україна	30 000 000	23.06.2017	14.07.2017	11,50%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	10 000 000	05.07.2017	10.08.2017	12,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	20 000 000	05.07.2017	31.07.2017	11,90%

ІНГ Банк Україна	35 000 000	07.07.2017	07.08.2017	12,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	10 000 000	11.07.2017	26.07.2017	11,75%
ІНГ Банк Україна	20 000 000	14.07.2017	26.07.2017	11,40%
ІНГ Банк Україна	5 000 000	14.07.2017	17.07.2017	11,25%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	20.07.2017	14.08.2017	11,75%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	21.07.2017	01.08.2017	11,75%
ІНГ Банк Україна	20 000 000	26.07.2017	01.08.2017	11,40%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	5 000 000	26.07.2017	27.07.2017	11,75%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	30 000 000	01.08.2017	01.09.2017	11,75%
ІНГ Банк Україна	20 000 000	01.08.2017	07.08.2017	11,25%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	35 000 000	03.08.2017	23.08.2017	11,90%
ІНГ Банк Україна	35 000 000	07.08.2017	22.08.2017	11,25%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	08.08.2017	14.08.2017	11,25%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	15.08.2017	29.08.2017	11,50%
ІНГ Банк Україна	35 000 000	22.08.2017	05.09.2017	11,50%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	25 000 000	23.08.2017	29.08.2017	11,90%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	20 000 000	29.08.2017	01.09.2017	11,90%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	50 000 000	01.09.2017	15.09.2017	11,40%
ІНГ Банк Україна	7 000 000	05.09.2017	18.09.2017	11,50%
ІНГ Банк Україна	8 000 000	05.09.2017	14.09.2017	11,50%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	05.09.2017	13.09.2017	11,50%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	05.09.2017	11.09.2017	11,50%
Сітібанк ПАТ	5 000 000	06.09.2017	18.09.2017	11,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	10 000 000	07.09.2017	22.09.2017	11,25%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	07.09.2017	28.09.2017	11,00%
Сітібанк ПАТ	5 000 000	07.09.2017	22.09.2017	11,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	5 000 000	07.09.2017	14.09.2017	11,25%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	11.09.2017	29.09.2017	11,75%
Сітібанк ПАТ	9 000 000	12.09.2017	04.10.2017	11,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	45 000 000	15.09.2017	13.10.2017	11,40%
ІНГ Банк Україна	11 000 000	19.09.2017	29.09.2017	11,60%
ІНГ Банк Україна	11 000 000	19.09.2017	27.09.2017	11,60%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	13 000 000	21.09.2017	13.10.2017	11,40%

Сітібанк ПАТ	5 000 000	28.09.2017	05.10.2017	11,00%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	29.09.2017	05.10.2017	11,60%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	4 000 000	03.10.2017	17.10.2017	11,50%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	10 000 000	03.10.2017	12.10.2017	11,40%
Сітібанк ПАТ	7 000 000	03.10.2017	11.10.2017	11,00%
Сітібанк ПАТ	30 000 000	05.10.2017	25.10.2017	11,00%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	05.10.2017	19.10.2017	11,90%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	10 000 000	05.10.2017	11.10.2017	11,90%
Сітібанк ПАТ	7 000 000	11.10.2017	17.10.2017	11,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	3 000 000	12.10.2017	17.10.2017	13,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	17 000 000	13.10.2017	24.10.2017	12,50%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	16 000 000	13.10.2017	17.10.2017	11,75%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	5 000 000	13.10.2017	18.10.2017	11,75%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	5 000 000	13.10.2017	20.10.2017	12,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	15 000 000	13.10.2017	23.10.2017	12,50%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	3 000 000	17.10.2017	24.10.2017	11,60%
Сітібанк ПАТ	7 000 000	17.10.2017	24.10.2017	11,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	20 000 000	17.10.2017	27.10.2017	11,85%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	19.10.2017	31.10.2017	12,15%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	15 000 000	23.10.2017	25.10.2017	12,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	20 000 000	24.10.2017	03.11.2017	11,90%
Сітібанк ПАТ	15 000 000	25.10.2017	02.11.2017	11,00%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	9 000 000	27.10.2017	10.11.2017	13,00%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	31.10.2017	06.11.2017	12,35%
Сітібанк ПАТ	18 000 000	03.11.2017	10.11.2017	12,00%
ІНГ Банк Україна	15 000 000	06.11.2017	13.11.2017	12,55%
ІНГ Банк Україна	30 000 000	07.11.2017	21.11.2017	13,25%
ІНГ Банк Україна	10 000 000	07.11.2017	20.11.2017	13,25%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	07.11.2017	16.11.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	20 000 000	07.11.2017	17.11.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	19 000 000	10.11.2017	24.11.2017	12,00%

Сітібанк ПАТ	3 000 000	10.11.2017	20.11.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	3 000 000	16.11.2017	20.11.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	11 000 000	17.11.2017	30.11.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	9 000 000	17.11.2017	29.11.2017	13,50%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	21.11.2017	30.11.2017	13,50%
ІНГ Банк Україна	27 000 000	21.11.2017	30.11.2017	13,65%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	21.11.2017	29.11.2017	13,50%
ІНГ Банк Україна	3 000 000	21.11.2017	04.12.2017	13,65%
Сітібанк ПАТ	19 000 000	24.11.2017	01.12.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	5 000 000	29.11.2017	05.12.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	5 000 000	29.11.2017	06.12.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	5 000 000	05.12.2017	12.12.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	12 000 000	05.12.2017	11.12.2017	13,00%
Сітібанк ПАТ	4 000 000	06.12.2017	12.12.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	22 000 000	07.12.2017	18.12.2017	12,00%
ІНГ Банк Україна	5 000 000	07.12.2017	12.12.2017	13,10%
ІНГ Банк Україна	14 000 000	07.12.2017	14.12.2017	13,10%
Сітібанк ПАТ	11 000 000	11.12.2017	20.12.2017	12,00%
Сітібанк ПАТ	17 000 000	12.12.2017	19.12.2017	13,00%
ІНГ Банк Україна	5 000 000	12.12.2017	20.12.2017	13,15%
ІНГ Банк Україна	5 000 000	14.12.2017	21.12.2017	13,20%
Сітібанк ПАТ	10 000 000	18.12.2017	26.12.2017	14,00%
Сітібанк ПАТ	12 000 000	18.12.2017	26.12.2017	14,50%
Сітібанк ПАТ	19 000 000	19.12.2017	28.12.2017	14,80%
Сітібанк ПАТ	11 000 000	20.12.2017	26.12.2017	14,00%
ІНГ Банк Україна	5 000 000	21.12.2017	27.12.2017	14,10%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	15 000 000	21.12.2017	27.12.2017	14,00%
Сітібанк ПАТ	20 000 000	26.12.2017	28.12.2017	14,00%
Сітібанк ПАТ	16 000 000	26.12.2017	27.12.2017	13,50%
Сітібанк ПАТ	12 000 000	27.12.2017	28.12.2017	13,50%
ІНГ Банк Україна	5 000 000	27.12.2017	28.12.2017	12,75%
Філія "КІБ" ПАТ "Креді Агріколь Банк	15 000 000	27.12.2017	28.12.2017	14,25%
Сітібанк ПАТ	4 000 000	27.12.2017	28.12.2017	13,50%
Сітібанк ПАТ	2 500 000	28.12.2017	09.01.2018	15,00%

### 34.3. Управління капіталом

Підприємство управляє капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в осяжному майбутньому та одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*



оптимізації співвідношення позикових і власних засобів. В порівнянні з 2016 роком загальна стратегія підприємства не змінилася.

Структура капіталу підприємства включає чисті позикові засоби (позикові засоби за вирахуванням грошових коштів і їх еквівалентів) і власний капітал підприємства (акціонерний капітал, резерви, нерозподілений прибуток).

Підприємство управляє структурою капіталу і змінює її відповідно до змін економічних умов та/або вимог договорів. З метою збереження або зміни структури капіталу підприємство може регулювати виплати дивідендів, здійснювати повернення капіталу акціонерам або випускати нові акції.

Обов'язкові вимоги до мінімального розміру капіталу підприємства відсутні.

Обов'язкові вимоги до власного капіталу – має бути не менше зареєстрованого акціонерного капіталу.

### **35. Управління ризиками**

Основні фінансові зобов'язання підприємства включають кредити та торговельну кредиторську заборгованість, головною метою утримання яких виступає фінансування операційної діяльності підприємства. Зазначені фінансові зобов'язання обумовлюють доступність підприємства ринковому ризику (відсотковий ризик) та ризику ліквідності, на який також впливають поточні податкові зобов'язання. Підприємство також утримує фінансові активи, які виникають в ході операційної діяльності та включають торговельну дебіторську заборгованість та грошові кошти. Зазначені фінансові активи обумовлюють доступність підприємства кредитному ризику.

### **35.1. Відсотковий ризик**

Відсотковий ризик – ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом буде коливатись внаслідок змін ринкових відсоткових ставок.

Відсотковий ризик стосується, насамперед, фінансових зобов'язань з плаваючою відсотковою ставкою.

Оцінка та управління відсотковим ризиком здійснюється товариством у відповідності до правил групи Данон. Щоб уникнути негативного впливу відсоткового ризику, кредитні угоди укладаються Товариством на короткий термін з твердою процентною ставкою.

### **35.2. Ризик ліквідності**

Ризик ліквідності – ризик того, що підприємство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, що погашаються шляхом поставки грошових коштів.

Оцінка та управління ризиком ліквідності здійснюється товариством у відповідності до правил групи Данон. Політика управління ризиком ліквідності передбачає погашення кредиторської заборгованості у визначені угодами з постачальниками терміни.

Підприємство здійснює контроль за рухом грошових коштів, використовуючи інструмент планування поточної ліквідності. Метою такого управління виступає підтримка балансу між безперервністю фінансування поточних виплат та гнучкістю у виборі джерел фінансування шляхом використання банківських овердрафтів, залучення кредитів та позик, укладання контрактів на придбання в розстрочку. Підприємство має доступ до джерел фінансування в достатніх обсягах, а терміни погашення заборгованості, за домовленістю з поточними кредиторами, можуть бути перенесеними на більш пізніші дати.

Недисконтовані зобов'язання станом на 31.12.2017 р.	За вимогою	Менше 3 місяців	Від 3	Разом
			до 12 місяців	
Короткострокові кредити банків			2 500	2 500
Торгівельна кредиторська заборгованість			431 566	419 578
Поточні податкові зобов'язання			124	124
			<b>434 190</b>	<b>422 202</b>

### 35.3. Кредитний ризик

Кредитний ризик – ризик того, що контрагент не зможе виконати свої фінансові зобов'язання за контрактом і це буде причиною виникнення збитку підприємства. Кредитний ризик стосується переважно торгівельної дебіторської заборгованості.

Управління кредитним ризиком, пов'язаним з платоспроможністю торгівельних контрагентів, здійснюється Товариством у відповідності до правил групи Данон. Кредитоспроможність контрагента оцінюється на основі детальної форми оцінки кредитного рейтингу (фінансова стійкість, платоспроможність, платіжна дисципліна). Крім того, здійснюється регулярний моніторинг непогашеної торгівельної дебіторської заборгованості.

На 31.12.2017 року дебіторська заборгованість контрагентів, що не є пов'язаними особами, склала 7 945 тис. грн. або 6,0% від загальної торгівельної дебіторської заборгованості (відповідно на 31.12.2016 р. – 3 896 тис. грн. або 2,0% від загальної торгівельної дебіторської заборгованості). Підприємство оцінює концентрацію кредитного ризику торгівельної дебіторської заборгованості як низьку.

Необхідність визнання збитків від знецінення дебіторської заборгованості аналізується підприємством на кожну звітну дату по кожному основному контрагенту індивідуально.

Сума, яка найкраще відображає максимальний рівень кредитного ризику, на кінець 2017

року складає 132 801 тис. грн. (на кінець 2016 року – 199 008 тис. грн.) та є рівною балансовій вартості довгострокових фінансових інвестицій та торгівельної дебіторської заборгованості.

Підприємство не утримує заставного майна в якості забезпечення заборгованості.

### **36. Зменшення корисності**

На кінець кожного звітного періоду підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів з метою виявлення ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. Станом на дату переходу на МСФЗ та на дату складання цієї звітності наявності таких ознак не було.

### **37. виправлення помилки**

В 2017 році проведено виправлення помилок, яких припустилися під час складання фінансових звітів у 2016 році, шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року. Помилки були пов'язані з несвоєчасним відображенням господарських операцій по документам, що були отримані після дати випуску звітності за 2016 рік.

Помилки були виправлені шляхом перерахунку відповідних статей фінансової звітності за попередній період наступним чином:

### ***Вплив на власний капітал (збільшення/(зменшення) власного капіталу)***

	<u>01.01.2017</u>
<b>Активи</b>	<b><i>тис. грн.</i></b>
<i>Поточні активи</i>	
Запаси	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	-

*Примітки на сторінках 10-64 є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності*

Інші поточні активи	-
<b>Усього поточні активи</b>	<u>-</u>
<b>Усього активи</b>	<u>-</u>
<b>Власний капітал та зобов'язання</b>	
<i>Капітал та резерви</i>	
Акціонерний капітал	-
Нерозподілений прибуток	(1 318)
Усього частка власників	<u>(1 318)</u>
<b>Усього власний капітал</b>	<b>(1 318)</b>
<i>Поточні зобов'язання</i>	
Торгівельна кредиторська заборгованість	1 318
<b>Усього поточні зобов'язання</b>	<u><b>1 318</b></u>
<b>Усього зобов'язання</b>	<u><b>1 318</b></u>
<b>Усього власний капітал та зобов'язання</b>	<u>-</u>

Вплив виправлень на прибуток (сукупний прибуток) та рух грошових коштів за 2016 рік відсутній.

**Від імені керівництва товариства:**

Генеральний директор  
Головний бухгалтер

Жигалов Б.М.  
Рижкова М.В.