

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«ПІСКІВСЬКИЙ ЗАВОД СКЛОВИРОБІВ»  
СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2018 РОКУ**

**Користувачам фінансової звітності  
Товариства з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів»  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку**

**Розділ «Звіт щодо аудиту фінансової звітності»**

**Думка із застереженням**

Ми провели аудит річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів» (надалі - Товариство), яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2018 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів(за прямим методом), Звіт про власний капітал за рік що закінчився зазначеною датою, та Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

Фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів» затверджена до випуску 22.02.2019 року.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в Розділі «Основа для думки із застереженням» нашого Звіту, фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2018 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та прийнятих в Україні Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО).

**Основа для думки із застереженням**

За результатами перевірки встановлено, що у складі активів Товариства обліковуються поточні фінансові інвестиції на загальну суму 17 317 627,50 грн., що становить 0,91% валюти балансу. На балансі обліковуються акції ПАТ «КІНГС АЙС», код ЄДРПОУ 38933051, у сумі 11650000,00 грн. та акції ПрАТ «Укрбуденерготехнологія», код ЄДРПОУ 38929389 у сумі 5667627,00 грн. Вказані цінні папери за рішеннями НКЦПФР були заборонені для торгівлі (Рішення №648 від 19.09.2018 року та Рішення №153 від 15.03.2018 року відповідно). Таким чином на звітну дату акції, що є на балансі Товариства повинні бути уцінені до нуля, оскільки, не можуть визнаватися належним активом.

На думку аудитора, враховуючи ступінь впливу такої оцінки на валюту балансу в цілому, вплив зміни в оцінках може бути значним проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства в цілому.

Ми провели аудит відповідно до «Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг», видання 2016 - 2017 років, (МСА), прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.06.2018 року, для застосування до завдань виконання яких буде здійснюватися після 01 липня 2018 року.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

#### **Ключові питання аудиту**

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому Звіті, окрім тих, що є підставою для думки із застереженням, відсутні.

#### **Інша інформація**

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація є інформацією, яка міститься у Звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за 2018 рік, у Поясненнях управлінського персоналу, у Положеннях Товариства.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Ми можемо зазначити про адекватність системи бухгалтерського обліку, процедур внутрішнього аудиту, внутрішнього контролю та систем управління ризиками в Товаристві.

#### **Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності**

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

## **Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність**

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, за необхідності, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом складання фінансової звітності Товариства.

### **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Метою нашого аудиту є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди ідентифікує суттєве викривлення, якщо таке існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності з іншими викривленнями, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та дотримуємось професійного скептицизму протягом всього аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури щодо таких ризиків, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для забезпечення підстав для висловлення нашої думки. Ризик невиявлення суттєвих викривлень внаслідок шахрайства є вищим, ніж ризик невиявлення суттєвого викривлення в результаті помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні упушення, неправильне трактування або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, яка має значення для аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які є прийнятними за даних обставин, але не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і пов'язаних з ними розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на

основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

#### **Розділ «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів»**

**Основні відомості про Товариство з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів» наведені в Таблиці 1.**

Таблиця 1

<b>Показник</b>	<b>Значення</b>
Повне найменування Товариства	Товариства з обмеженою відповідальністю «ПІСКІВСЬКИЙ ЗАВОД СКЛОВИРОБІВ»
Скорочене найменування Товариства	ТОВ «ПЗС»
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	33894121
Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань про проведення державної реєстрації	Номер запису про державну реєстрацію 1 331 102 0000 000555; Дата проведення державної реєстрації юридичної особи 02.02.2006 року;
Внесення змін до установчих документів	Протокол Загальних зборів Учасників від 21.09.2017 року
Ліцензії, свідоцтва	Відсутні
Місцезнаходження юридичної особи	Україна, 07820, Київська область, Бородянський район. смт. Пісківка, вул. Тетерівська, 1
Види діяльності за КВЕД-2010	23.13 Виробництво порожнистого скла (основний); 46.34 Оптова торгівля напоями; 46.44 Оптова торгівля фарфором, скляним посудом. і

	засобами для чищення; 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами; 49.41 Вантажний автомобільний транспорт
Управлінський персонал	Генеральний директор Карахтанов М.Б. (Наказ №445-к від 18.08.2017 року), головний бухгалтер Вірченко Т.Г. (Наказ №571-к від 31.07.2018 року)
Середня кількість працівників	664 особи

Аудитори зазначають, що назва Товариства, його організаційно-правова форма господарювання та види діяльності відповідають Статуту Товариства.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

#### Статутний капітал

Для обліку статутного капіталу Товариство використовує рахунок бухгалтерського обліку 40 «Зареєстрований (пайовий) капітал».

У Товаристві станом на 31 грудня 2018 року зареєстрований та сплачений виключно грошовими коштами статутний капітал становить 378501800,00 гривень.

Відповідно до Статуту в останній редакції (Затверджено Протоколом Загальних зборів Учасників від 21.09.2017 року) Статутний капітал становить 378 501 800,00 грн. (Триста сімдесят вісім мільйонів п'ятсот одна тисяча вісімсот грн. 00 копійок). Учасниками Товариства станом на 31.12.2018 року є:

Таблиця 2

№	Найменування	Частка, %	Розмір, грн.
1	<b>ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ПРАЙМ ЕССЕТС КЕПІТАЛ», код ЄДРПОУ 33549199</b>	<b>66,66</b>	<b>252 309 300,00</b>
2	<b>ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВІК», код ЄДРПОУ 34294509</b>	<b>33,34</b>	<b>126 192 500,00</b>
	<b>Всього</b>	<b>100</b>	<b>378 501 800,00</b>

#### 2. Щодо формування та сплати статутного капіталу

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПІСКІВСЬКИЙ ЗАВОД СКЛОВИРОБІВ» було створене згідно рішення засновників (протокол №1 від 31.01.2006 року). Згідно Статуту Товариства, затвердженого Загальними зборами учасників

Товариства (Протокол №1 від 31.01.2006 року), Статутний капітал Товариства становив 40 тис.грн. а учасниками Товариства були:

Таблиця 3

№ п/п	Засновники (учасники)	Загальна сума внеску	Частка в статутному фонді (%)
1	Коваленко Павло Олександрович	20000,00	50
2	Майданник Павло Васильович	20000,00	50
	<b>ВСЬОГО:</b>	<b>40000,00</b>	<b>100,00</b>

Статутний капітал Товариства у розмірі 40000,00 грн. був внесений на рахунок Товариства у встановлені законодавством строки та грошовими коштами учасників.

Протоколом №14 від 18.04.2008 року було прийнято ряд значних рішень та затверджено нову редакцію Статуту, що була зареєстрована за №13311050006000555 від 24.04.2018 року. Згідно статуту, статутний капітал було збільшено до 125 000 000,00 грн. Учасниками Товариства були:

Таблиця 4

№ п/п	Засновники (учасники)	Загальна сума внеску	Частка в статутному фонді (%)
1	Коваленко Павло Олександрович	20000,00	0,016
2	ТОВ «Бізнес Ерлайнс Гарант»	15000000,00	12
3	ЗАТ «Український промислово-інвестиційний концерн»	15000000,00	12
4	Дочірнє підприємство «Рибторгсервіс»	94980000,00	75,984
	<b>ВСЬОГО:</b>	<b>125000000,00</b>	<b>100,00</b>

24 квітня 2008 року загальними зборами учасників (протокол №15/1) було прийнято рішення про відступлення (продаж) часток учасників в статутному капіталі Товариства. Згідно договорів купівлі продажу часток у статутному капіталі, частки у статутному капіталі були розподілені наступним чином:

Таблиця 5

№ п/п	Засновники (учасники)	Загальна сума внеску	Частка в статутному фонді (%)
1	ВАТ «ЗНКІФ «Прайм есет кепітал»	83325000,00	66,66
2	ВАТ «ЗНКІФ «ВІК»	41655000,00	33,32
3	Коваленко Павло Олександрович	20000,00	0,02
	<b>ВСЬОГО:</b>	<b>125000000,00</b>	<b>100,00</b>

Згідно Статуту Товариства, затвердженого загальними зборами учасників Товариства (Протокол № 37 від 02.07.2012 року), статутний капітал встановлено в розмірі 360500000,00 грн. Державна реєстрація змін до установчих документів проведена 06.07.2012 року № запису 13311250014000555. Статутний капітал Товариства було вирішено збільшити за рахунок додаткових внесків учасників.

Дані щодо розподілу статутного капіталу серед учасників Товариства наведено в Таблиці 6.

Таблиця 6

Засновники (учасники)	Загальна сума внеску	Частка в статутному фонді (%)
ВАТ «ЗНКІФ «Прайм ессет кепітал»	240309300,00	66,66
ВАТ «ЗНКІФ «ВІК»	120190700,00	33,34
<b>ВСЬОГО:</b>	<b>360500000,00</b>	<b>100,00</b>

Станом на 02.07.2012 року Статутний капітал у розмірі 295000000,00 грн. був сплачений учасниками у повному обсязі, що підтверджується банківською випискою та платіжними документами, що є додатком до довідки про сплату статутного капіталу Товариства, наданої 21.06.2018 року.

Інформація про сплату додаткових внесків грошовими коштами Учасників до статутного фонду Товариства наведено в Таблиці 7,8.

Таблиця 7

Учасник Товариства	Дата про оплату	Сума (грн.)
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВІК»	Платіжне доручення ПС000001104 від 03.07.2012 року	1 050 000,00
	Платіжне доручення ПС000001312 від 24.07.2012 року	2 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000001391 від 01.08.2012 року	1 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000001563 від 20.08.2012 року	1 200 000,00
	Платіжне доручення ПС000001690 від 31.08.2012 року	2 300 000,00
	Платіжне доручення ПС000001938 від 02.10.2012 року	1 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000001970 від 05.10.2012 року	6 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000002053 від 17.10.2012 року	8 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000002094 від 24.10.2012 року	1 600 000,00
	Платіжне доручення ПС000002175 від 31.10.2012 року	1 600 000,00
<b>ВСЬОГО:</b>		<b>25 750 000,00</b>

Таблиця 8

Учасник Товариства	Дата про оплату	Сума (грн.)
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ПРАЙМ ЕССЕТС КЕПІТАЛ»	Платіжне доручення ПС000001848 від 24.09.2012 року	1 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000002340 від 29.11.2012 року	7 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000002447 від 14.12.2012 року	10 540 000,00
	Платіжне доручення ПС000000336 від 22.02.2013 року	9 300 000,00
	Платіжне доручення ПС000000381 від 27.02.2013 року	8 168 300,00
	Платіжне доручення ПС000000398 від 01.03.2013 року	2 000 000,00
	Платіжне доручення ПС000000418 від 05.03.2013 року	3 313 700,00
	Платіжне доручення ПС000000419 від 05.03.2013 року	3 090 719,00
	Платіжне доручення ПС000000553 від 22.03.2013 року	1 000 000,00
<b>ВСЬОГО:</b>		<b>45 412 719,00</b>

Згідно Статуту Товариства, затвердженого Загальними зборами учасників Товариства (Протокол від 21.09.2017 року), статутний капітал встановлено в розмірі 378 501 800,00 грн.

Склад Учасників не змінювався.

Таблиця 9

Засновники (учасники)	Загальна сума внеску	Частка в статутному фонді (%)
ПАТ «ЗНКІФ «Прайм есетс кепітал»	252 309 300,00	66,66
ПАТ «ЗНКІФ «ВІК»	126 192 500,00	33,34
<b>ВСЬОГО:</b>	<b>378 501 800,00</b>	<b>100,00</b>

Статутний капітал було збільшено на 18 001 800,00 грн. за рахунок додаткових внесків учасників Товариства: ПАТ «ЗНКІФ «ВІК» додатково вносить 6001800,00 грн., ПАТ «ЗНКІФ «ПРАЙМ ЕССЕТС КЕПІТАЛ» додатково вносить 12 000 000,00 грн.

Оплата часток:

Таблиця 10

Учасник Товариства	Дата про оплату	Сума (грн.)
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ	Платіжне доручення ПС000003371 від 17.11.2017 року	2 500 000,00
	Платіжне доручення ПС000003557 від 01.12.2017 року	3 500 000,00



ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ВІК»	Платіжне доручення №44 від 23.06.2018 року	1800,00
<b>ВСЬОГО:</b>		<b>6 001 800,00</b>

Таблиця 11

Учасник Товариства	Дата про оплату	Сума (грн.)
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ПРАЙМ ЕССЕТС КЕПІТАЛ»	Платіжне доручення ПС000003272 від 09.11.2017 року	12 000 000,00
<b>ВСЬОГО:</b>		<b>12 000 000,00</b>

Таким чином, станом на 31.12.2018 року статутний капітал Товариства складає 378501800,00 грн. сплачений учасниками виключно грошовими коштами, у повному обсязі. Неоплачений статутний капітал Товариства відсутній.

На думку аудиторів, формування та сплата статутного капіталу Товариства в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам чинного законодавства.

Аудитори зазначають про відповідність розміру статутного капіталу Товариства установчим документам.

На думку аудиторів розмір статутного капіталу відображений у фінансовій звітності Товариства на 31.12.2018 року достовірно.

Частка держави у статутному капіталі Товариства відсутня.

#### **Щодо можливості (спроможності) Товариства безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців**

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність діяльності» (переглянутий) як таке, що Товариство продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припинити її. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Управлінський персонал Товариства планує вживання заходів для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Товариства.

Зібрані докази та аналіз діяльності Товариства не дають аудиторам підстав сумніватись в здатності Товариства безперервно продовжувати свою діяльність.

Використовуючи звичайні процедури та згідно аналізу фінансового стану Товариства ми не знайшли доказів про порушення принципів функціонування Товариства.

Не вносячи додаткових застережень до цього висновку, звертаємо увагу на те, що в Україні існує невпевненість щодо можливого майбутнього напрямку внутрішньої економічної політики, нормативно-правової бази та розвитку політичної ситуації. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

## **Щодо відповідності (невідповідності) прийнятої управлінським персоналом Товариства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та П(С)БО**

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства, здійснюються згідно Наказу «Про облікову політику підприємства».

Облікова політика Товариства в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року зі змінами та доповненнями та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Облікова політика Товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку та складання звітності відповідно до П(С)БО. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства.

### **Розкриття інформації у фінансовій звітності.**

#### ***Розкриття інформації стосовно активів***

##### **Нематеріальні активи**

У результаті проведеної перевірки аудиторами встановлено, що станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи первісною вартістю 536 тис. грн.

Знос нематеріальних активів станом на 31.12.2018 року складав 405 тис. грн., що відповідає даним первинних документів та облікових реєстрів.

Амортизація нематеріальних активів проводиться із застосуванням прямолінійного методу.

На думку аудиторів, облік нематеріальних активів у всіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 8 «Нематеріальні активи», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18.10.1999 р. № 242 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 8).

Інформація щодо нематеріальних активів розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності.

##### **Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи**

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року на балансі обліковуються основні засоби та інші необоротні матеріальні активи первісною вартістю 1 095 458 тис. грн.

Переоцінка основних засобів в період, що перевірявся, не проводилась.

При проведенні аудиту встановлено, що аналітичний облік основних засобів ведеться на підставі уніфікованих первинних форм.

Сума нарахованого зносу основних засобів та інших необоротних матеріальних активів станом на 31 грудня 2018 року склала 442 841 тис. грн.

Відповідність синтетичного обліку основних засобів, інших необоротних матеріальних та нематеріальних активів аналітичному обліку підтверджуємо.

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в цілому відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; склад основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, достовірність і повнота їх оцінки в цілому відповідають вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (із змінами і доповненнями).

Інформація щодо основних засобів та інших необоротних матеріальних активів розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності.

### **Капітальні інвестиції**

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року на балансі у статті «Незавершені капітальні інвестиції» обліковуються витрати на придбання (виготовлення) необоротних активів у сумі 1 182 тис. грн. Відповідно до наданих на розгляд аудиторів первинних документів такі витрати відображаються Товариством, як це передбачено Інструкцією про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями), на відповідних субрахунках рахунку 15 «Капітальні інвестиції».

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно капітальних інвестицій відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; достовірність і повнота оцінки в цілому відповідають вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (із змінами і доповненнями).

Інформація щодо капітальних інвестицій розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності.

### **Фінансові інвестиції**

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що на балансі Товариства обліковуються поточні фінансові інвестиції у сумі 17318 тис.грн., які заборонені для торгівлі у 2018 році, про що зазначено у розділі «Думка із застереженням».

### **Облік запасів**

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року на балансі обліковуються запаси в сумі 459079 тис. грн., у тому числі готова продукція в розмірі 295305 тис. грн.

Придбані (отримані) запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю.

Первісна вартість запасів визначається згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 9 «Запаси», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 року № 246 (зі змінами і доповненнями) (далі - П(С)БО 9).

На думку аудиторів, запаси Товариства класифіковані і обліковуються відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу,

зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (далі – Інструкція № 291).

На думку аудиторів, облік запасів Товариство здійснює в цілому у відповідності із П(С)БО 9.

#### **Дебіторська заборгованість та інші оборотні активи**

За результатами перевірки на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства не обліковується довгострокова дебіторська заборгованість.

Поточна дебіторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2018 року становила 561806 тис. грн.

Сума дебіторської заборгованості за розрахунками за виданими авансами складає 32977 тис. грн., з бюджетом, що відображена в бухгалтерському обліку Товариства станом на 31.12.2018 року складає 72523 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість Товариства станом на 31.12.2018 року складає 85253 тис. грн., що відповідає даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Сума дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2018 року складає 752559 тис. грн., що становить 59,8% від усіх оборотних активів Товариства.

Станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства обліковуються інші оборотні активи в сумі 10637 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2018 року становлять 58 тис. грн.

#### **Грошові кошти**

Залишок грошових коштів Товариства станом на 31.12.2018 року склав суму 13381 тис. грн., що відповідає банківським випискам та даним, відображеним в фінансовій звітності Товариства.

#### ***Розкриття інформації щодо зобов'язань***

##### **Забезпечення витрат і платежів**

Станом на 31.12.2018 року довгострокове забезпечення виплат персоналу Товариства відсутнє.

Цільове фінансування станом на 31.12.2018 року відсутнє.

Інформація щодо забезпечення і резервів розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності не в повному обсязі.

#### **Визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства**

Аудиторами досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в цілому відповідають вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 11 «Зобов'язання», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. № 20 (зі змінами і доповненнями).

Довгострокові кредити банків на балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року обліковуються в сумі 394913 тис. грн.

Інші довгострокові зобов'язання на балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року обліковуються в розмірі 1342819 тис. грн.

Слід зазначити, що у серпні 2018 року Товариством було випущено 220 000 000 (двісті двадцять мільйонів) штук облігацій, дисконтних, у бездокументарній формі.

номінальною вартістю 1,00 гривня/шт. реєстраційний номер 54/2/2018-Г. На 31.12.2018 року було розміщено облигацій на суму 31 111 111,56 грн.

Відстрочені податкові зобов'язання Товариства станом на 31.12.2018 року відсутні.

Короткострокові кредити банків на балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року відсутні. Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями станом на 31.12.2018 року складає 481095 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2018 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточні зобов'язання, а саме:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 542557 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів в сумі 36016 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом в сумі 1571 тис. грн.;
- поточні зобов'язання зі страхування в сумі 1423 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці в сумі 7062 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання в сумі 47494 тис. грн., що відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Поточні забезпечення становлять 6465 тис.грн.

### ***Розкриття інформації щодо фінансових результатів***

#### **Доходи**

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах – ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2018 рік в цілому відповідають первинним документам.

#### **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)**

Бухгалтерський облік доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) здійснюється Товариством на відповідних субрахунках рахунку 70 «Доходи від реалізації» в цілому у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 15) та Наказом про облікову політику.

Згідно даних бухгалтерського обліку та звітності величина чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариства за 2018 рік склала 963471 тис. грн.

На думку аудиторів бухгалтерський облік доходів Товариства від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15 та Наказу про облікову політику.

#### **Інші операційні доходи**

Величина інших операційних доходів Товариства, які обліковуються на окремих субрахунках рахунку 71 «Інший операційний дохід», нарахованих за 2018 рік, 91940 тис. грн.. Вказані доходи відображались в обліку на підставі первинних документів.

На думку аудиторів, бухгалтерський облік інших операційних доходів Товариства в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15 та Наказу про облікову політику.

Інші доходи становили 153964 тис.грн., Інші фінансові доходи у сумі 7 тис.грн.

#### **Витрати**

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 16) та Наказу про облікову політику.

Відображення витрат Товариства за 2018 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями).

Бухгалтерський облік витрат Товариства за 2018 рік здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображено в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, в основному відповідають первинним документам та даним фінансової звітності Товариства за 2018 рік.

Структуру витрат Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2018 рік та даними облікових реєстрів та первинних документів наведено в Таблиці 6.

Таблиця 6

<b>Витрати діяльності Товариства</b>	<b>Сума (тис. грн.)</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	768340
Адміністративні витрати	24026
Витрати на збут	49433
Інші операційні витрати	59870
Фінансові витрати	40071
Інші витрати	179504

Таким чином, з урахуванням доходів отриманих та витрат, понесених Товариством за 2018 рік, фінансовим результатом діяльності Товариства став прибуток у розмірі 88138 тис. грн.

Аудитори вважають, що звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат Товариства.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2018 року складають 58 тис. грн.

### ***Інформація до Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом).***

Інформація про грошові потоки Товариства надає користувачам фінансових звітів змогу оцінити спроможність Товариства генерувати грошові кошти та їх еквіваленти, а також оцінити потреби суб'єкта господарювання у використанні цих грошових потоків.

Товариство не має залишків грошових коштів, які утримуються і є недоступними для використання, не має невикористаних запозичених коштів, що є наявними для майбутньої операційної діяльності і для погашення зобов'язань інвестиційного характеру, до яких існують будь-які обмеження щодо використання.

Залишок грошових коштів та їх еквівалентів на 31.12.2018 року складає 13381 тис. грн.

### ***Інформація до Звіту про власний капітал (зміни у власному капіталі)***

За даними Балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2018 року складає суму (948993) тис. грн.

На думку аудитора, розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31.12.2018 року достовірно.

Розкриття інформації про зміни у складі власного капіталу Товариства протягом 2018 року наведено в Звіті про власний капітал відповідно до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 року № 73.

## **«Звіт про інші правові та регуляторні вимоги»**

### **Власний капітал**

За даними Балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2018 року складає суму (948993) тис. грн..

Він складається із статутного капіталу в розмірі 378502 тис. грн.. та суми непокритого збитку в розмірі 1327495 тис. грн..

Додаткового капіталу, капіталу у дооцінках, резервного капіталу, неоплаченого капіталу та вилученого капіталу станом на 31 грудня 2018 року Товариство не має.

На думку аудиторів розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства на 31.12.2018 року достовірно.

### **Щодо вартості чистих активів**

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2018 року становить (948993) тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату.

**Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан.**

У першому кварталі 2019 року були повністю розміщені облігації на загальну суму 220 000 000,00 (двісті двадцять мільйонів) гривень 00 копійок, що відповідає проспекту емісії.

Інших подій після дати балансу, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства по заяві управлінського персоналу, були відсутні.

### **Інформація про пов'язаних осіб**

Відповідно до вимог МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони» та МСА 550 «Пов'язані сторони» ми звертались до управлінського персоналу із запитом

щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

Згідно П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними сторонами вважаються: підприємства, що знаходяться під контролем або значним впливом інших осіб; підприємства або фізичні особи, що прямо або опосередковано здійснюють контроль Товариством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

### Інформація про власників та керівника заявника

Таблиця 7

Група	з/п	Повна назва юридичної особи - власника (акціонера, учасника) заявника чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - власника (акціонера, учасника) та посадової особи заявника	Ідентифікаційний код юридичної особи - власника заявника або ідентифікаційний номер фізичної особи	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи, щодо якої подається інформація	Частка в статутному капіталі компанії з управління активами, %
	2	3	4	5	6
		<b>Власники – юридичні особи</b>			
		ПАТ «ЗНКІФ «ВІК»		Юридична особа згідно законодавства України, ідентифікаційний код юридичної особи 34294509, місцезнаходження: 04176, м. Київ, вул. Електриків, 29А	33,34
		ПАТ «ЗНКІФ «ПРАЙМ ЕССЕТС КЕПІТАЛ»		Юридична особа згідно законодавства України, ідентифікаційний код юридичної особи 33549199, місцезнаходження: 04176, м. Київ, вул. Електриків, 29А	66,66
		<b>Керівник компанії</b>			
5		Карахтанов Микола Борисович	2837903778	Паспорт № 000695785 від 05.07.2017	0



Оцінка можливої наявності проведення операцій з пов'язаними сторонами проводиться Товариством в кожному фінансовому році за допомогою аналізу балансу відповідної пов'язаної сторони та стану ринку, на якому така сторона веде діяльність.

Операцій з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності, не встановлено.

В процесі перевірки фінансової звітності Товариства, в інформації щодо переліку пов'язаних осіб та операцій з такими особами невідповідностей не встановлено.

**Інформацію про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою, під час перевірки не виявлено.**

**Ймовірність визнання на балансі Товариства непередбачених активів та/або зобов'язань дуже низька.**

**Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів» у майбутньому відсутня.**

**Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства**

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», нами були виконані процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Товариства, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

*Основні відомості про аудиторську фірму та умови договору на проведення аудиту*

№ п/п	Показник	Значення
1	Повне найменування та ідентифікаційний код юридичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона-Аудит», 23500277
2	<p>Номер та дата Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ</p> <p>Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості</p> <p>Номер, серія, дата видачі свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане НКЦПФР</p> <p>Номер реєстру Суб'єкту аудиторської діяльності для здійснення обов'язкового аудиту</p>	<p>Свідоцтво № 0791, видано рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України від 24.09.2015 року, № 315/3 до 24.09.2020 року;</p> <p>Свідоцтво №0751, затверджене Рішенням АПУ від 25.01.2018 року №354/3 про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність</p> <p>Реєстраційний номер Свідоцтва: 341 від 25.01.2016 року (Серія та номер Свідоцтва П 000341), свідоцтво дійсне до 24.09.2020 року</p> <p>Четвертий</p>
3	Генеральний директор, серія, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ	Величко Ольга Володимирівна сертифікат аудитора серія А № 0005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням №356/2 від 29.03.2018 року чинний до 23.04.2022 року
4	Ключовий партнер -аудитор, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ	Щербаков Олександр Вадимович сертифікат аудитора серія А № 005225, виданий рішенням Аудиторської палати України № 110 від 30.05.2002 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 343/2 від 27.04.2017 року до 30.05.2022 року
5	Місцезнаходження (юридична адреса)	01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
6	Адреса здійснення діяльності	02140, м. Київ, проспект М. Бажана, 26, оф. 95
7	Телефон/ факс	044 565-77-22, 565-99-99

Згідно з Договором № 20-2/09 від 20.09.2018 року на проведення аудиту Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона – Аудит» (надалі – Аудитор), що діє на підставі свідоцтва про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0791, виданого рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 року, свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості (номер бланку №00751, Рішення АПУ від 25.01.2018 року №354/3), провело незалежну аудиторську перевірку первинних та установчих документів, бухгалтерського обліку та фінансових звітів Товариства з обмеженою відповідальністю «Пісківський завод скловиробів» у складі: Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів за 2018 рік, Звіту про власний капітал за 2018 рік і Приміток до фінансової звітності за 2018 рік на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству і встановленим нормативам.

Період проведення перевірки: з 10 січня 2019 року по 29 березня 2019 року.

**Ключовий партнер -аудитор**

(сертифікат аудитора серія А № 005225, виданий рішенням Аудиторської палати України № 110 від 30.05.2002 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 343/2 від 27.04.2017 року до 30.05.2022 року)

  
**О.В. Щербаков**

**Генеральний директор**

(сертифікат аудитора серія А № 0005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням №356/2 від 29.03.2018 року чинний до 23.04.2022 року)

  
**О.В. Величко**

**Дата складання Звіту незалежного аудитора**

**29 березня 2019 року**

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2019	01	01

Назва	<b>ТОВ "Пісківський завод скловиробів"</b>	за ЄДРПОУ	33894121
Місцезнаходження	<b>КИЇВСЬКА</b>	за КОАТУУ	3221055600
Юридично-правова форма господарювання	<b>Товариство з обмеженою відповідальністю</b>	за КОПФГ	240
Галузь економічної діяльності	<b>Виробництво порожнистого скла</b>	за КВЕД	23.13
Кількість працівників	<b>1 664</b>		
Телефон	<b>вулиця Тетерівська, буд. 1, смт. ПІСКІВКА, БОРОДЯНСЬКИЙ РАЙОН, КИЇВСЬКА обл., 07820</b>		3210961
Масштаб звіту: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма звітності) показники якого наводяться в гривнях з копійками)			
Валюта звіту (вказати позначку "v" у відповідній клітинці):			
Відповідність (стандартами) бухгалтерського обліку			V
Відповідність (стандартами) фінансової звітності			

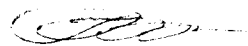
**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **31 грудня 2018** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	1	131
Нематеріальні активи	1001	398	536
Амортизація нематеріальних активів	1002	397	405
Довгострокові капітальні інвестиції	1005	36 660	1 182
Земельні ділянки	1010	427 022	652 617
Нематеріальні активи	1011	785 574	1 095 458
Нематеріальні активи	1012	358 552	442 841
Недвижимість	1015	-	-
Нематеріальні активи інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Нематеріальні активи інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Нематеріальні активи біологічні активи	1020	-	-
Нематеріальні активи довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції:			
Нематеріальні активи фінансові інвестиції, що вартість яких визначається за методом участі в капіталі підприємств	1030	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції	1035	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції за дебіторська заборгованість	1040	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції додаткові активи	1045	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції	1050	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції аквізиційні витрати	1060	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції	1090	-	-
<b>за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>463 683</b>	<b>653 930</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Грошові кошти та їх еквіваленти	1100	407 415	459 079
Грошові кошти	1101	186 268	157 775
Грошові кошти виробництва	1102	2 266	2 435
Грошові кошти	1103	215 310	295 305
Грошові кошти	1104	3 571	3 564
Нематеріальні активи	1110	-	-
Нематеріальні активи	1115	-	-
Нематеріальні активи	1120	5 460	5 460
Нематеріальні активи заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	476 909	561 806
Нематеріальні активи заборгованість за розрахунками:			
Нематеріальні активи заборгованість за авансами	1130	97 246	32 977
Нематеріальні активи заборгованість	1135	23 359	72 523
Нематеріальні активи заборгованість з податку на прибуток	1136	120	125
Нематеріальні активи заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Нематеріальні активи заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Нематеріальні активи заборгованість за дебіторська заборгованість	1155	157 769	85 253
Нематеріальні активи фінансові інвестиції	1160	17 318	17 318
Нематеріальні активи фінансові інвестиції еквіваленти	1165	9 376	13 381
Нематеріальні активи фінансові інвестиції	1166	15	33
Нематеріальні активи фінансові інвестиції в банках	1167	8 306	12 826
Нематеріальні активи фінансові інвестиції за майбутніх періодів	1170	-	58
Нематеріальні активи фінансові інвестиції за страховика у страхових резервах	1180	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції	1181	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції довгострокових зобов'язань			
Нематеріальні активи фінансові інвестиції витків або резервах належних виплат	1182	-	-
Нематеріальні активи фінансові інвестиції зароблених премій	1183	-	-

Резерви	1184	-	-
Активи	1190	21 764	10 637
<b>Загалом II</b>	<b>1195</b>	<b>1 216 616</b>	<b>1 258 492</b>
Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
	<b>1300</b>	<b>1 680 299</b>	<b>1 912 422</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Власний (пайовий) капітал	1400	378 502	378 502
Незарєєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Відсотках	1405	-	-
Капітал	1410	-	-
Від	1411	-	-
Курсові різниці	1412	-	-
Капітал	1415	-	-
Власний прибуток (непокритий збиток)	1420	(1 413 793)	(1 327 495)
Капітал	1425	( 2 )	( - )
Капітал	1430	( - )	( - )
Капітал	1435	-	-
<b>Загалом I</b>	<b>1495</b>	<b>(1 035 293)</b>	<b>(948 993)</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Податкові зобов'язання	1500	-	-
Зобов'язання	1505	-	-
Кредити банків	1510	479 372	394 913
Довгострокові зобов'язання	1515	1 311 684	1 342 819
Забезпечення	1520	-	-
Забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Висування	1525	-	-
Допомога	1526	-	-
Резерви	1530	-	-
Резерви	1531	-	-
Довгострокових зобов'язань	1532	-	-
Від або резерв належних виплат	1533	-	-
Виплатених премій	1534	-	-
Резерви	1535	-	-
Контракти	1540	-	-
Виплату джек-поту	1545	-	-
<b>Загалом II</b>	<b>1595</b>	<b>1 791 056</b>	<b>1 737 732</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Кредити банків	1600	-	-
Зобов'язання	1605	-	-
Кредиторська заборгованість за:			
Фінансовими зобов'язаннями	1610	387 963	481 095
Роботи, послуги	1615	433 222	542 557
Сумами з бюджетом	1620	738	1 571
Сумами з податку на прибуток	1621	-	-
Сумами зі страхування	1625	658	1 423
Сумами з оплати праці	1630	5 582	7 062
Кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	22 546	36 016
Кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Забезпечення	1660	3 635	6 465
Зобов'язання	1665	-	-
Комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Зобов'язання	1690	70 192	47 494
<b>Загалом III</b>	<b>1695</b>	<b>924 536</b>	<b>1 123 683</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
	<b>1900</b>	<b>1 680 299</b>	<b>1 912 422</b>



КАРАХТАНОВ МІКОЛА БОРИСОВИЧ

Головний бухгалтер



ВІРЧЕНКО ТЕТЯНА ГРИГОРІВНА

Заступник в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
за Рік 2018 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	963 471	706 671
Зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-
Сума резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Сума частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Вартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 768 340 )	( 622 038 )
Внесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Економічний результат:</b>			
Результат	2090	195 131	84 633
Збиток	2095	( - )	( - )
Витрати (витрати) від зміни у резервах довгострокових резервів	2105	-	-
Витрати (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Сума інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Сума частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Операційні доходи	2120	91 940	108 423
З яких:	2121	-	-
доход від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2122	-	-
доход від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2123	-	-
доход від використання коштів, вивільнених від податкування			
Адміністративні витрати	2130	( 24 026 )	( 15 659 )
Витрати на збут	2150	( 49 433 )	( 28 798 )
Операційні витрати	2180	( 59 870 )	( 53 308 )
З яких:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2182	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції			
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
Результат	2190	153 742	95 291
Збиток	2195	( - )	( - )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Фінансові доходи	2220	7	363
Доходи	2240	153 964	128 991
З яких:	2241	-	-
доход від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	( 40 071 )	( 13 186 )
Витрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Фінансові витрати	2270	( 179 504 )	( 237 069 )
Збиток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
Прибуток	2290	88 138	-
Збиток	2295	( - )	( 25 610 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
Прибуток	2350	88 138	-
Збиток	2355	( - )	( 25 610 )

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Відміна (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Відміна (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Випичені курсові різниці	2410	-	-
Відміна іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Чистий сукупний дохід	2445	-	-
Чистий сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Чистий сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	88 138	(25 610)

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	747 270	460 752
Затрати на оплату праці	2505	87 285	46 262
Затрати на соціальні заходи	2510	18 697	10 261
Амортизація	2515	88 787	77 561
Інші операційні витрати	2520	78 249	62 660
<b>Всього</b>	<b>2550</b>	<b>1 020 288</b>	<b>657 496</b>

**IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

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

Головний бухгалтер

КАРАХТАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ

Головний бухгалтер

ВІРЧЕНКО ТЕТЯНА ГРИГОРІВНА

Дата (рік, місяць, число)  
за СДРПОУ

КОДИ		
2019	01	01
33894121		

Підприємство **ТОВ "Пісківський завод скловиробів"**

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за Рік 2018 р.**

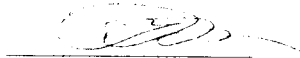
Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 018 248	584 731
повернення податків і зборів	3005	-	-
в частині податку на додану вартість	3006	-	-
зовнішнього фінансування	3010	829	664
надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
надходження від повернення авансів	3020	4 020	4 103
надходження від відсотків за залишками коштів на банківських рахунках	3025	7	10
надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
надходження від операційної оренди	3040	-	-
надходження від отримання роялті, авторських відрахувань	3045	-	-
надходження від страхувальників	3050	-	-
надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
інше надходження	3095	17 507	58
Відрахування на оплату:			
зобов'язань (робіт, послуг)	3100	( 788 061 )	( 409 575 )
зобов'язань	3105	( 65 989 )	( 36 759 )
зобов'язань на соціальні заходи	3110	( 17 710 )	( 9 977 )
зобов'язань з податків і зборів	3115	( 16 689 )	( 8 922 )
зобов'язань на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( - )	( - )
зобов'язань на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( - )	( - )
зобов'язань на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 740 )	( 483 )
зобов'язань на оплату авансів	3135	( - )	( - )
зобов'язань на оплату повернення авансів	3140	( 8 458 )	( 10 792 )
зобов'язань на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
зобов'язань на оплату зобов'язань за страховими договорами	3150	( 53 )	( 17 )
зобов'язань фінансових установ на надання позик	3155	( - )	( - )
інше витрачання	3190	( 41 741 )	( 50 551 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>101 910</b>	<b>62 973</b>
<b>Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	37 163	35 378
оборотних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
дивідендів	3215	-	-
процентів	3220	-	-
надходження від деривативів	3225	-	-
надходження від погашення позик	3230	48 593	-
надходження від вибуття дочірнього підприємства та господарської одиниці	3235	-	-
інше надходження	3250	-	-



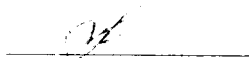
Відшкодування на придбання:			
грошових інвестицій	3255	( - )	( 23 847 )
оборотних активів	3260	( 134 141 )	( 178 258 )
виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Відшкодування на надання позик	3275	( 365 )	( - )
Відшкодування на придбання дочірнього підприємства та господарської одиниці	3280	( - )	( - )
Відшкодування платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-48 750</b>	<b>-166 727</b>
<b>II. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Відшкодування від:			
внесеного капіталу	3300	2	56 572
надання позик	3305	21 000	2 426
Відшкодування від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
надходження	3340	-	169 025
Відшкодування на:			
покуп власних акцій	3345	( - )	( - )
надання позик	3350	34 535	-
виплату дивідендів	3355	( - )	( - )
Відшкодування на сплату відсотків	3360	( 37 017 )	( 12 620 )
Відшкодування на сплату заборгованості з фінансової одиниці	3365	( - )	( - )
Відшкодування на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( - )	( - )
Відшкодування на виплати неконтрольованим часткам у інших підприємствах	3375	( - )	( - )
Відшкодування платежі	3390	( 169 )	( 109 572 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-50 719</b>	<b>105 831</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>2 441</b>	<b>2 077</b>
Залишок коштів на початок року	3405	9 376	8 742
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 564	(1 443)
Залишок коштів на кінець року	3415	13 381	9 376

Керівник



**КАРАХТАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ**

Головний бухгалтер



**Вірченко Тетяна Григорівна**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДН

2019

01

01

33894121

ТОВ "Пісківський завод скловиробів"

(найменування)

Звіт про власний капітал  
за Рік 2018 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на початок року	4000	378 502	-	-	-	(1 413 793)	(2)	-	(1 035 293)
Зміна:									
придбання:									
акцій	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
інших	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдований залишок на початок року	4095	378 502	-	-	-	(1 413 793)	(2)	-	(1 035 293)
Сальдо прибутку за звітний період:									
суми	4100	-	-	-	-	88 138	-	-	88 138
суми сукупний на звітний період:									
суми:	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
суми (уцінка) фінансових активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
суми (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
суми зміни курсові	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
суми іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
суми сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Суми прибутку:									
суми власникам (фондів)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Суми звання прибутку зареєстрованого:									
суми:	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
суми звання до зареєстрованого капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Суми звання до чистого прибутку, переданого до бюджету									
суми звання до чистого прибутку, переданого до бюджету	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Суми звання до чистого прибутку, переданого до статків (фондів)									
суми звання до чистого прибутку, переданого до статків (фондів)	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

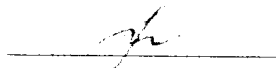
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистого прибутку									
Номінальне									
Відношення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок учасників:									
Внесок до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок за борго-									
Внесок до капіталу	4245	-	-	-	-	-	2	-	2
Внесок до капіталу:									
Внесок до акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок до викуп-									
Внесок до акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок до викупле-									
Внесок до акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок до частки в									
Внесок до частки в	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-	4290	-	-	-	-	(1 840)	-	-	(1 840)
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-	4295	-	-	-	-	86 298	2	-	86 300
Внесок до номіналь-									
Внесок до номіналь-	4300	378 502	-	-	-	(1 327 495)	-	-	(948 993)

Головний бухгалтер



КАРАХТАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ

Головний бухгалтер



Вірченко Тетяна Григорівна

Код	
2018	31
33894121	
3221055600	
240	
23.13	

Дата (рік, місяць, число) 2018 12 31  
 за ЄДРПОУ 33894121  
 за КОАГУУ 3221055600  
 за СПОДУ 240  
 за КВЕД 23.13

Підприємство ТОВ "Ніквський завод склопиробів"  
 Територія КИЇВСЬКА  
 Орган державного управління  
 Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю  
 Вид економічної діяльності Виробництво порожнистого скла  
 Одніця виміру: тис.грн.

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**  
 за 2018 рік

Форма №5

Код за ДКУД 1801008

**I. Нематеріальні активи**

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	21	20	3	-	-	1	1	4	-	27	27	50	50
Інші нематеріальні активи	070	377	377	140	-	-	4	3	8	-	-27	-27	486	355
Разом	080	398	397	143	-	-	5	4	12	-	-	-	536	405
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності  
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (081)  
 вартість створених підприємством нематеріальних активів (082)  
 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (083)  
 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (084)  
 (085)

Група основних засобів	Код	Значення на 31 грудня 2017 року		Значення на 31 грудня 2018 року		Значення на 31 грудня 2019 року		Значення на 31 грудня 2020 року		Значення на 31 грудня 2021 року		Значення на 31 грудня 2022 року						
		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос					
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	282350	78669	96557	-	-	-	-	11810	-	-140544	-1327	238363	89152	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	426733	241219	158339	-	-	-2910	-2910	41508	-	149585	1584	737567	287221	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	4144	2333	1999	-	-	-	-	3408	-	1046	-1787	7189	3954	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (мебел)	150	7245	2511	8517	-	-	2	2	469	-	-10261	174	5499	3152	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	31	27	99	-	-	-	-	8	-	313	245	443	280	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	58235	26957	37926	-	-	7583	7267	236	-	-87682	-19512	896	414	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	25	25	-	-	-	-	-	-	-	-25	-25	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	6811	6811	12193	-	-	1071	23	31336	-	87568	20544	105501	58668	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>785574</b>	<b>358552</b>	<b>315630</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5746</b>	<b>4382</b>	<b>88775</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-104</b>	<b>1095458</b>	<b>442841</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

Із рядка 260 графа 14 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

Із рядка 260 графа 14 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

Із рядка 260 графа 14 основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, призначених для продажу

Із рядка 260 графа 14 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

Назва показника	За рік		За останній рік	
	2	3	4	5
<b>I</b>				
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	289829	1047	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	3504	135	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	143	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>293476</b>	<b>1182</b>	

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)  
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

#### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші Фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	17318
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд.А + розд.Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17318</b>

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: (421)  
 за собівартістю (422)

за справедливою вартістю (423)

за амортизованою собівартістю (424)

Поточні фінансові інвестиції відображені: (425)

за собівартістю (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Назва показника (назва строки)

Код рядка	Доход	Витрати
2	3	4
<b>I</b>		
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>		
Операційна оренда активів	-	-
Операційна курсова різниця	15312	11785
Реалізація інших оборотних активів	69797	43534
Штрафи, пені, неустойки	140	457
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	-	-
Інші операційні доходи і витрати	6691	4094
у тому числі: відрачування до резерву сумнівних боргів	X	-
непродуктивні витрати і втрати	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>		
асоційовані підприємства	-	-
дочірні підприємства	-	-
спільну діяльність	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>		
Дивіденди	-	X
Проценти	X	40025
Фінансова оренда активів	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	7	46
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>		
Реалізація фінансових інвестицій	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	-	-
Результат оцінки корисності	-	-
Неопераційна курсова різниця	153922	128322
Безоплатно одержані активи	-	X
Списання необоротних активів	X	497
Інші доходи і витрати	42	50685
	<b>(631)</b>	-
	<b>(632)</b>	-
	<b>(633)</b>	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

## Надходження по депозитам

## Надходження грошей

I	Код		
	2	3	3
Готівка	640	33	
Поточний рахунок у банку	650	7195	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	5631	
Грошові кошти в дорозі	670	522	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
<b>Разом</b>	690	13381	

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

## VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3635	8785	-	5955	-	-	6465
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>780</b>	<b>3635</b>	<b>8785</b>	<b>-</b>	<b>5955</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6465</b>



Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року		Чиста реалізована вартість	
		1	2	3	4
Сировина і матеріали	800	800	77009	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-	-
Паливо	820	820	543	-	-
Тара і тарні матеріали	830	830	26663	-	-
Будівельні матеріали	840	840	34	-	-
Запасні частини	850	850	51584	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	870	-	-	-
Малюнки та швидкозношувані предмети	880	880	1942	-	-
Незавершене виробництво	890	890	2435	-	-
Готова продукція	900	900	295305	-	-
Товари	910	910	3564	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>459079</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації  
 переданих у переробку (921)  
 оформлених в заставу (922)  
 переданих на комісію (923)  
 (924)  
 (925)  
 (926)

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

\* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

Найменування показника	Код рядка	Відомо на кінець року	Усього за період з початку року		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	561806	561806	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	85253	85253	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) -

(952) -

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

### XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума заграничних коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

## Найменування показника

1	Код рядка	Сума
2	3	
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

## XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	88787
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

Специфікація до графа 14

Специфікація до графа 16

Специфікація до графа 17

Групи біологічних активів	Код рядка	залишок на початок року			надійшло за рік	вибуло за рік		параховано амортизації за рік	виграли від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація	чиста вартість		первісна вартість	амортизація				чиста вартість	амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі:																	
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи - усього</b>																	
в тому числі:	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
Разом	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утраних унаслідок надзвичайних подій (1432) -

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) -

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сояшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	1520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиней	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1539	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

КАРАХАНОВ МИКОЛА БОРИСОВИЧ

Головний бухгалтер

Вірченко Тетяна Григорівна

# **Звіт про корпоративне управління ТОВ «Пісківський завод скловиробів» за 2018р.**

## **Короткий опис діяльності та продукції Компанії**

Компанія є високотехнологічним заводом з європейським підходом до виробництва широкого спектру якісної склотари.

На сьогоднішній день завод виробляє продукцію з безбарвного скла (Flint) і кольорового (коричневого і зеленого). Виробництво банок складає 62%, пляшок - 38%.

На заводі встановлено найсучасніше обладнання з виробництва склотари провідних компаній світу, що є однією з головних його конкурентних переваг. Завод орієнтується на останні досягнення техніки, використовує кращий міжнародний досвід, впроваджує сучасні технології, здійснює постійний контроль, починаючи від виробництва скляної упаковки і закінчуючи доставкою готової продукції на склад замовника.

Продукція Компанії користується популярністю не тільки в Україні, а й далеко за її межами.

Компанія має наступні зареєстровані види діяльності за КВЕД:

- 23.13 Виробництво порожнистого скла (основний);
- 46.34 Оптова торгівля напоями;
- 46.44 Оптова торгівля фарфором, скляним посудом і засобами для чищення;
- 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт.

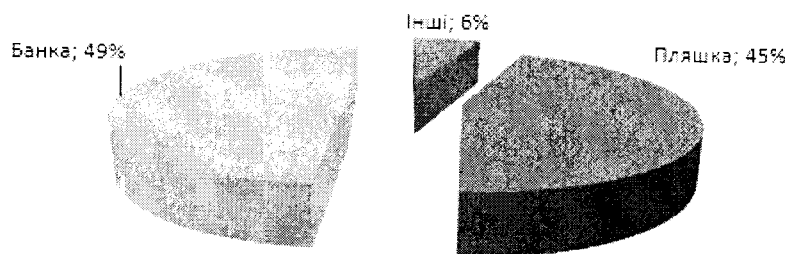
## **Дані про учасників компанії**

Учасниками Компанії є дві юридичні особи:

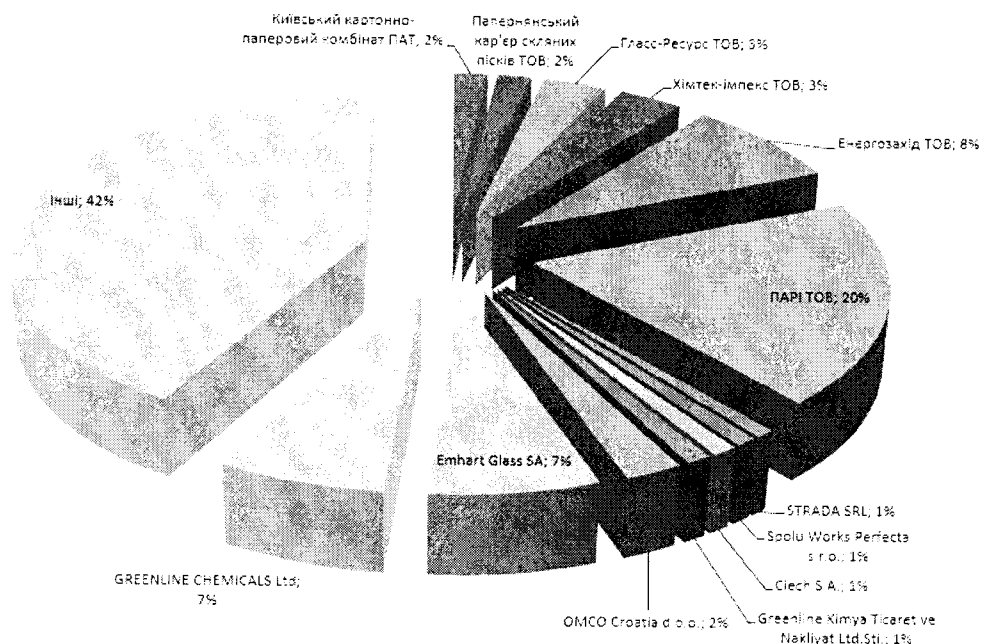
ПАТ «Закритий Недиверсифікований Корпоративний Інвестиційний Фонд «Вік», код ЄДРПОУ: 34294509, адреса реєстрації: 04176, м. Київ, вул. Електриків, буд. 29-А, розмір внеску до статутного фонду (грн.): 126 192 500,00 (33,34%).

ПАТ «Закритий Недиверсифікований Корпоративний Інвестиційний Фонд «Прайм Ессетс Кепітал», код ЄДРПОУ: 33549199, адреса реєстрації: 04176, м. Київ, вул. Електриків, буд. 29-А, розмір внеску до статутного фонду (грн.): 252 309 300,00 (66,66%).

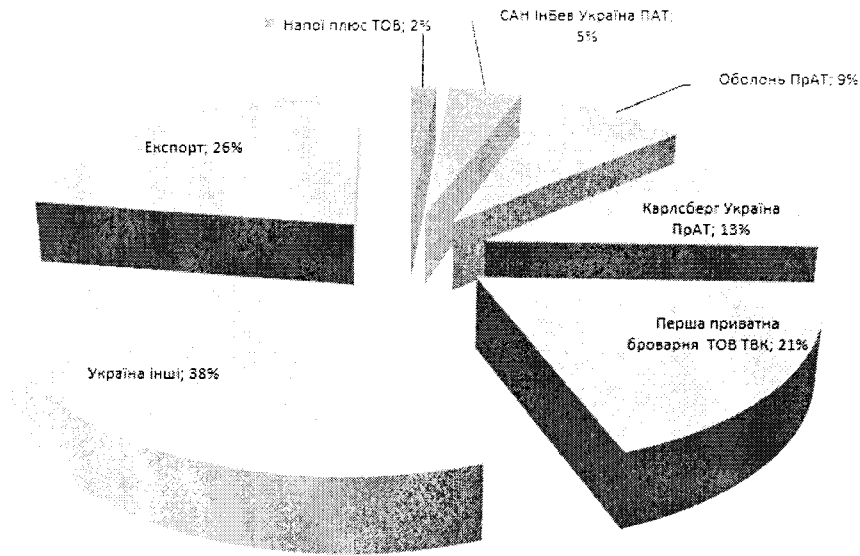
## Продуктовий портфель Компанії у 2018 році



## Структура основних постачальників Компанії у 2018 році



## Структура основних покупців Компанії у 2018 році



Компанія займає 74% частки ринку України з виробництва банок і пляшок із безбарвного скла.

Продукція користується популярністю не тільки в Україні, а й далеко за її межами: 26% виробленої заводом склотари йде на експорт в країни Європи й Азії (Польща, Італія, Німеччина, Франція, Греція, Румунія, Туреччина, Литва, Латвія, Росія, Грузія, Азербайджан, Вірменія, Казахстан, Туркменістан та ін.).

## Торгівельні марки продукції, що випускається у тарі Компанії



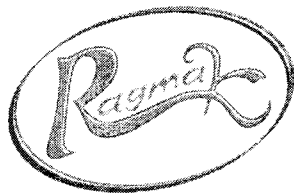
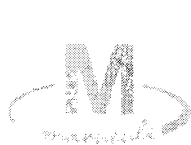
ABInBev



GREENYARD



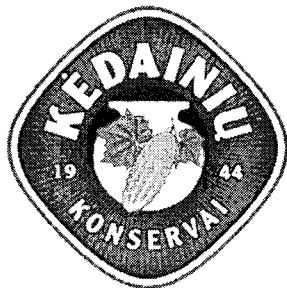




КОНСЕРВНЫЙ ЗАВОД "УНИВЕР"



INTERBEACH FOODS S.A.  
PROCESSING OF AGRICULTURAL PRODUCTS



## Результати діяльності підприємства.

### II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка вишого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з вищим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	88 138	(25 610)

### Основним джерелом ліквідності підприємства є активи підприємства.

Завод орієнтований на виробництво високоякісних скловиробів для пивної, слабоалкогольної, лікєро-горілчаної, винної, безалкогольної та консервної галузей.

Склотарний цех №1 обладнаний: ZIPPE (Німеччина) — дозувально-змішувальна лінія, HORN (Німеччина) — скловарна піч продуктивністю 240 тон/добу, Emhart (Швейцарія) склоформувальні машини, 3 шт., HORN (Німеччина) — системи гарячого та холодного зміцнення, LfG (Німеччина) — піч відпалу склотари, EmhartInex (США) — апарати контролю VeritasIM, Стеклопак (Росія) — обладнання для транспортування та пакування склотари.

Склотарний цех №2 забезпечений таким обладнанням: ZIPPE (Німеччина) — дозувально-змішувальна лінія, SORG (Німеччина) — скловарна піч, продуктивність 320 тон/добу, Emhart (Швейцарія) склоформувальні машини, 3

шт., Imaco (Нідерланди) — система гарячого зміцнення, Antonini (Італія) — система холодного зміцнення, Antonini (Італія) — піч відпалу склотари, MSC & SGCC (Франція) — автомати контролю, OptischePrüfsystemeDr.Günther (Німеччина) — оптичні автомати контролю (контролю віночка — увігнутість і непаралельність), Zecetti (Італія) — обладнання для транспортування і упаковки склотари машинолінії.

Варіння скла здійснюється у скловарних печах. Управління печами повністю автоматизоване і строго контролюється. Контроль доведений до високого ступеню точності.

Для варіння скломаси в якості палива переважно застосовується природний газ з теплотворною здатністю 8060–8100 ккал/м<sup>3</sup>.

З метою зниження витрат енергоресурсів, зниження викидів CO і NO<sub>x</sub> в навколишнє середовище, для обігріву скловарних печей почали застосовувати комбінований спосіб обігріву — полум'яно-електричний, де теплота вноситься за рахунок факела горіння палива і додатково електрики від електродів.

Якість компонентів, їх підготовка, зберігання і метод їх дозування і змішування визначають якість готової продукції. Для цього використовується надійне і якісне технологічне обладнання в складеному цеху. Для зберігання сировинних матеріалів використовуються об'ємні силоси, що забезпечує якісне їх заощадження. Транспортування сипучих матеріалів в силоси проводиться пневмотранспортними системами, що практично повністю запобігає запилюванню, здійснюється більш дбайливе переміщення речовини, деформація структури речовини мінімальна, відсутнє розшарування. Головною перевагою складеного цеху є лінія дозування і змішування сировинних компонентів німецької фірми ZIPPE. Німецька якість обладнання, продумана система електронного управління на базі промислових контролерів Сіматік— все це дозволяє дуже точно і якісно здійснювати підготовку шихти для подальшого використання.

Виробництво склотари здійснюється на 8 і 12 секційних склоформувальних машинах EmhartGlass IS-5 “і IS- 6 1/4”, які працюють в одно-, дво- і трьохкрапельному режимах (SG, DG і TG – англ.) , які виробляють склотару трьома можливими способами:

ВВ (Blow and Blow – метод подвійного видування). Неоціненна перевага даного способу видування скла — можливість формувати найрізноманітніші за виглядом та призначенням скляні пляшки.

РВ (Press Blow – широкогорлого пресовидування). Ефективний спосіб формування, який інтенсивно розвивається і поширюється при виробництві вузькогорлих порожнистих тонкостінних виробів — полегшеної склотари.

NNPB (Narrow Neck Press and Blow – вузькогорлого пресовидування). Для цього способу характерний рівномірний розподіл скла, відсутність так званого

«фідерного поясу» — хвилястості на корпусі виробу. Економія по вазі складає 20-30%, а швидкість роботи склоформувальних машин збільшується на 10-15%.

Це призводить до скорочення питомих витрат на сировину та енергоресурси, збільшення продуктивності склоформувальних машин, економії на транспортуванні. І все це, в свою чергу, дозволяє в кінцевому рахунку знизити собівартість готової продукції.

Для виробництва пляшок способом NNPВ дотримується суворий контроль технологічних параметрів роботи скловарної печі: коливання рівня скломаси в печі не більше  $\pm 0,2$  мм., температур в печі  $\pm 1$  °С, температур скломаси безпосередньо перед подачею її на скло формувальні машини —  $\pm 0,2$  °С, ваги краплі  $\pm 1$  г за допомогою обладнання РРС, яке було винайдено і запатентовано компанією «EmhartGlass» (США, Швейцарія).

Готова продукція, що пройшла контроль якості, системою транспортерів подається до установки упаковки склотари в термоусадочну плівку. Дуже важливо якісно упакувати посуд для подальшого зберігання на складі і подальшого транспортування споживачеві готової продукції. Для цього використовуються повністю автоматичні палетизатори колонного типу італійської фірми «Zecchetti» і термоусадочне обладнання французької фірми «Thimon». Упаковка проводиться в два етапи — упаковка і термоусадка самої палети, потім додатково приклеюється спеціальна плівка на верхню частину палети для захисту від ультрафіолетових променів, атмосферних опадів і т.д.

Дане обладнання і сучасна система управління на базі промислових контролерів «Сіматік» забезпечують дуже якісну і швидкісну упаковку готової продукції. На заводі є можливість упаковки продукції в невеликі монопакекти. Для цього використовується пакувальне обладнання фірми «Термопак». Вся продукція зберігається на власних критих, чистих і сухих виробничих складах.

Ще одна з переваг Компанії — це власна сучасна трансформаторна підстанція ПС 110/10 кВ. Дана підстанція забезпечує якісним електроживленням все обладнання заводу, забезпечуючи тривале його використання без аварійних відмов.

## **Опис структури управління Компанії**

Згідно зі статутом до органів управління Компанії відносяться:

- вищий орган управління – загальні збори учасників;
- виконавчий орган – генеральний директор;
- орган контролю – ревізійна комісія.

На посаду генерального директора може бути призначена особа, яка не є учасником Компанії.

Генеральний директор підзвітний загальним зборам учасників і організовує виконання їх рішень. Генеральний директор вправі приймати рішення з будь-якого питання діяльності, крім тих, що належать до виключної компетенції загальних зборів учасників.

Генеральний директор здійснює свою діяльність за трудовим договором (контрактом).

Відповідно до статуту генеральний директор має наступні повноваження:

- керує оперативною діяльністю, включаючи вирішення питань, пов'язаних з укладанням договорів (контрактів);
- формує апарат Компанії;
- без довіреності діє від імені Компанії, представляє її в установах, підприємствах та організаціях, у тому числі у банківських установах, як в Україні, так і за кордоном;
- у відповідності до чинного законодавства України та статуту розпоряджається майном, відкриває у банках рахунки (в т.ч. валютні), визначає склад та обсяг відомостей, що є комерційною таємницею, та порядок їх захисту;
- у встановленому порядку приймає на роботу і звільняє з роботи персонал, самостійно встановлює штат, визначає загальну кількість працівників, вирішує питання стимулювання праці, видає накази та розпорядження, обов'язкові для персоналу, виконує інші функції, що впливають зі статуту;
- директор відповідає за шкоду, заподіяну ним Компанії, в межах і порядку, передбаченому законодавством України.

Відчуження майна на суму, що становить 10 і більше відсотків майна Компанії, належить виключно до компетенції вищого органу управління – загальних зборів учасників.

Контроль за фінансовою та господарською діяльністю здійснює ревізійна комісія, яка формується з учасників Компанії у складі не менше трьох чоловік.

Організаційна структура Компанії належить до типу лінійно-функціональної структури.

Управління Компанії складається з генеральний директора, якому підпорядковуються в рівній мірі директори. Також до окремого підпорядкування директору підлягають: начальники відділу логістики, постачання, збуту, транспортного та відділу охорони праці, секретарі, менеджер з персоналу.

Структура підприємства налічує сім служб та чотири основних відділи:

- **адміністрація**, до якої належать: генеральний директор, керівник проекту, секретар, менеджер з персоналу;

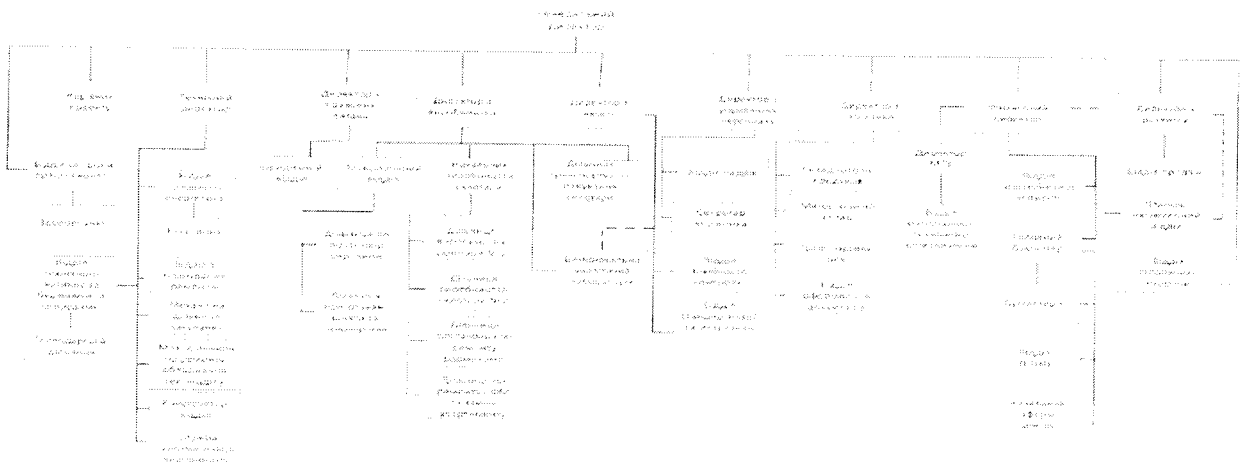
- **служба фінансового директора**, яку очолює фінансовий директор та має у підпорядкуванні 1 заступника фінансового директора, 1 директора матеріально-технічного забезпечення, 1 начальника відділу управлінської звітності, 1 начальника відділу організації праці та заробітної плати, 1 начальника планово-економічного відділу, 1 начальника інформаційного центра, 3 економістів, 1 менеджера з постачання сировини, 1 менеджера з постачання пакувальних матеріалів, 1 казначея, 1 головного бухгалтера, 1 заступника головного бухгалтера, 1 провідного бухгалтера, 3 бухгалтерів, 1 касира, 1 фахівця з інформаційних технологій, 1 фахівця відділу постачання виробничих матеріалів;
- **служба технічного директора**, яку очолює технічний директор, що має у своєму підпорядкуванні 1 начальника відділу з планування ремонтів, 1 начальника енергоцеху, 1 начальника підстанції, 1 начальника конструкторського відділу, 1 начальника відділу технічного нагляду за будівлями і спорудами, 1 начальника служби автоматизації виробництва, 1 провідного інженера, 1 головного енергетика, 1 інженера відділу головного енергетика, 1 заступника начальника служби автоматизації виробництва, 2 провідних інженерів-електроніків, 9 інженерів-електроніків, 1 інженера-енергетика, 1 фахівця з питань цивільного захисту, 1 механіка механічної дільниці пакування, 1 механіка механічної дільниці по ремонту обладнання технологічного відділу, 1 інженера-конструктора;
- **служба директора виробництва**, очолює її директор з виробництва, який має у підпорядкуванні 1 головного технолога з виробництва склотари, 1 начальника дільниці по підготовці сировини, 1 начальника виробництва склотари, 1 начальника дільниці виробництва склотари, 1 начальника дільниці реставрації та ремонту формокомплектів, 1 начальника дільниці по ремонту склоформувань машин та заміни асортименту, 1 начальника дільниці транспортування та пакування склотари, 2 інженерів-технологів, 1 майстра дільниці приготування шихти та скловаріння, 1 інженера-технолога, 1 механіка дільниці по ремонту склоформувань машин та заміни асортименту, 1 начальника зміни старшого, 5 начальників зміни;
- **служба директора з якості**, яку очолює директор з якості, має у підпорядкуванні 1 начальника вимірально-аналітичної лабораторії, 1 начальника відділу технічного контролю, 1 заступника начальника вимірально-аналітичної лабораторії, 1 заступника начальника відділу технічного контролю, 1 провідного менеджера з якості, 1 менеджера з якості, 1 інженера з метрології, 1 фахівця з метрології;
- **служба директора з розвитку**, яку очолює директор з розвитку, має у підпорядкуванні 1 директора із зовнішньо-економічної логістики, 1 начальника брокерського відділу, 1 директора з продажу, 1 начальника відділу по корпоративних продажах, 1 начальника відділу розвитку

- продаж, 1 провідного менеджера по продажам, 1 начальника відділу розвитку продажів ЗЕД, 2 керівників відділу прямих і корпоративних продажів, 7 менеджерів зі збуту, з документообігу та з продажів;
- **служба з управління персоналом**, яку очолює директор з управління персоналом, має у підпорядкуванні 1 начальника відділу кадрів, 1 інспектора з кадрів;
  - **служба директора з логістики**, яку очолює директор з транспорту і логістики та має у підпорядкуванні 1 начальника складу готової продукції, 1 заступника начальника складу готової продукції, 1 начальника матеріального складу, 1 начальника відділу оформлення документів, 1 начальника транспортного цеху, 4 майстрів транспортного цеху, 4 менеджерів оформлення документів;
  - **юридичний відділ**, який очолює начальник відділу та має у підпорядкуванні 2 юрисконсультів;
  - **відділ охорони праці та екології**, який очолює начальник відділу охорони праці та має у підпорядкуванні 1 інженера з охорони праці, 1 еколога, 1 старшого фельдшера та 1 фельдшера;
  - **відділ сторожової охорони** очолює начальник відділу, який має у підпорядкуванні 1 заступника начальника відділу.



ОУ «РИВНЕНСЬКИЙ НАУКОВИЙ ЦЕНТР»  
 Генеральний директор  
 Кирило Іванович МІНІН  
 Київ, вул. М. Пилипетівського, 20  
 01034

Організаційна структура ТОВ «Рівненський завод склотарії»



## Конкурентне середовище

Компанія займає 60% частки ринку України з виробництва банок і пляшок із безбарвного скла.

Продукція користується популярністю не тільки в Україні, а й далеко за її межами: 40% виробленої заводом склотарії йде на експорт в країни Європи й Азії (Польща, Італія, Німеччина, Франція, Греція, Румунія, Туреччина, Литва, Латвія, Росія, Грузія, Азербайджан, Вірменія, Казахстан, Туркменістан та ін.).

Компанія є членом АПСП «Скло України».

Українські підприємства, що є конкурентами Компанії, займаються виробництвом скла та входять до АПСП «Скло України» наведені нижче.

ПрАТ «Консюмерс-Скло-Зоря», с. Зоря, Рівненська обл., виробляє пляшки та банки з прозорого скла;

ПрАТ «Костопільський завод скловиробів», м. Костопіль, Рівненська обл., виробництво склотари для слабо- та безалкогольних напоїв, тари парфумерної та консервної, горілчаних пляшок;

ПрАТ «Рокитнівський скляний завод», смт. Рокитне, Рівненська обл., виробляє пляшки із зеленого, коричневого та прозорого скла;

ТЗОВ «Малинівський склозавод», смт. Малинівка, Чугуївський район, виготовляє високоякісну склопродукцію будь-якої складності для лікеро-горілчаної та консервної промисловості;

ПрАТ «Ветропак Гостомельський склозавод», смт. Гостомель, Київська обл., продукція - горілчані, пивні, винні пляшки; біле (прозоре), коричневе, зелене, оливкове скло;

ТЗОВ «Мерефянська скляна компанія», м. Мерефа, виготовляє пляшки для спиртних напоїв, безалкогольних напоїв, банки для консервування.

### **Бізнес стратегія Компанії**

Компанія дотримується кількох стратегій у діяльності.

**Стратегія стабільності** - зосередження на існуючих напрямках і їх підтримка.

**Стратегія оптимізації** спрямована на оптимізацію поточних фінансових показників, максимізацію короткострокового прибутку.

**Стратегія розширення частки ринку збуту.** Виконання здійснюється шляхом підвищення ефективності виробництва, технічного рівня продукції, якості обслуговування споживачів, які дозволять вигідно відрізнити продукцію Компанії від конкурентів. А також реалізацією інших порівняльних переваг.

В рамках інноваційного програмування НДДКР - орієнтація на створення і виробниче освоєння нововведень. Здійснюється не тільки створення і впровадження прогресивних технологій, але і розробка принципово нових видів продуктів - більш високої якості, які не мають близьких аналогів на ринку. Дана стратегія робить позитивний вплив на динаміку ефективності виробництва за рахунок як зниження витрат (освоєння нових технологій), так і збільшення результату.

## **Корпоративне управління.**

Корпоративне управління у ТОВ «Пісківський завод скловиробів» - це процес, який забезпечує ефективне управління діяльністю підприємства з метою підвищення його капіталізації та гарантування надійності функціонування. Корпоративне управління зосереджене на створення системи важелів і противаг, які забезпечують узгодження інтересів керівництва та інших зацікавлених осіб. Корпоративне управління здійснюється відповідно до чинного законодавства України і базується на вимогах Цивільного та Господарського кодексів, законах «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», «Про цінні папери та фондовий ринок», на нормативно-правових актах Національної комісії, що здійснює державне регулювання в сфері фінансових послуг, Державної комісії цінних паперів та фондового ринку, Статуту Товариства, рішення Загальних зборів учасників Товариства.

Генеральний директор



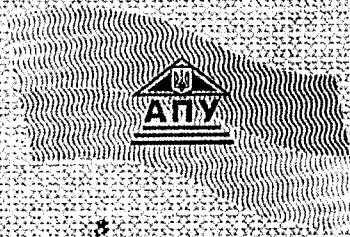
Карахтанов М.Б.

Головний бухгалтер



Вірченко Т.Г.





# АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

## СВІДОЦТВО

про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів

№ 0791

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
"АУДИТОРСЬКА ФІРМА  
"ІМОНА-АУДИТ"  
(ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА  
"ІМОНА-АУДИТ")

Ідентифікаційний код/номер: 23500277

Суб'єкт господарювання включений  
до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів  
рішенням Аудиторської палати України

від 26 січня 2001 р. № 98

Рішенням Аудиторської палати України  
від 24 вересня 2015 р. № 315/3  
термін чинності Свідоцтва продовжено  
до 24 вересня 2020 р.

Голова АПУ (Г. Нестеренко)  
Зав. Секретаріату АПУ (Т. Куреза)  
М.П.

Рішенням Аудиторської палати України  
від 24 вересня 2015 р. № 315/3  
термін чинності Свідоцтва продовжено  
до 24 вересня 2020 р.

Голова АПУ  
Зав. Секретаріату АПУ  
М.П.

Рішенням Аудиторської палати України  
від 24 вересня 2015 р. № 315/3  
термін чинності Свідоцтва продовжено  
до 24 вересня 2020 р.

Голова АПУ  
Зав. Секретаріату АПУ  
М.П.

№00819



АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

# СВІДОЦТВО

*про відповідність системи контролю якості  
видане*

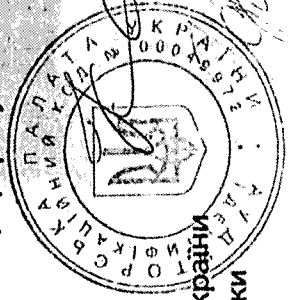
## ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА-АУДИТ»

м. Київ, код ЄДРНОУ 23500277

про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність

Голова  
Аудиторської палати України

Голова Комісії Аудиторської палати України  
з контролю якості та професійної етики



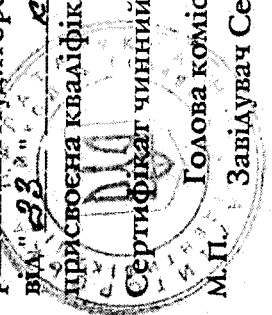
Т.О. Каменська

К.Л. Рафальська

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ  
СЕРТИФІКАТ АУДИТОРА

Серія А № 005182

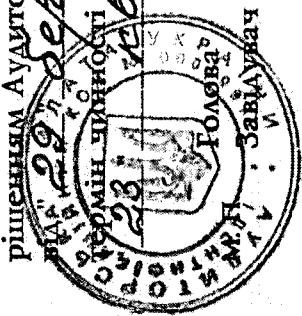
Громадянина(ці) Величко  
Ольги Валеріївни  
на підставі Закону України "Про аудиторську діяльність"  
рішенням Аудиторської палати України № 109  
від "23" квітня 2002 р.  
присвоєна кваліфікація аудитора.  
Сертифікат чинний до "23" квітня 2007 р.  
М.П. Голова комісії Шульц - Селук  
Завідувач Секретаріату Даринчук О. А.



АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ  
ВКЛАДИШ ДО СЕРТИФІКАТА АУДИТОРА

№ 005182

Громадянина(ці) Величко  
Ольги Валеріївни  
рішенням Аудиторської палати України  
від "29" березня 2018 року № 356/2  
термін чинності сертифіката продовжено до  
"23" квітня 2022 року.  
М.П. Голова О. П. Калущинська  
Завідувач Секретаріату О. П. Калущинська



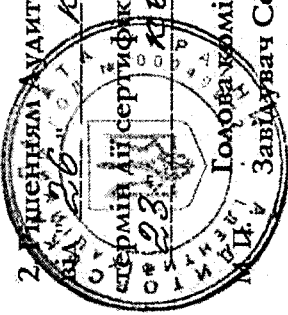
1. Рішенням Аудиторської палати України № 175/6  
від "29" березня 2007 р.

термін дії сертифіката продовжено до  
"23" квітня 2012 р.  
М.П. Голова комісії В. Сороко  
Завідувач Секретаріату В. А. Абовачук



2. Рішенням Аудиторської палати України № 249/3  
від "26" квітня 2012 р.

термін дії сертифіката продовжено до  
"23" квітня 2017 р.  
М.П. Голова комісії В. Коменчук  
Завідувач Секретаріату С. Тереминда



Рішенням Аудиторської палати України  
від " " " 20 року №  
термін чинності сертифіката продовжено до  
" " " 20 року.

М. П. Голова ( )  
Завідувач Секретаріату ( )

Рішенням Аудиторської палати України  
від " " " 20 року №  
термін чинності сертифіката продовжено до  
" " " 20 року.

М. П. Голова ( )  
Завідувач Секретаріату (001540)

АУДИТОРЬСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ  
ВКЛАДИШ ДО СЕРТИФІКАТА АУДИТОРА

№ 005225

Громадянин(ці) Щербаківу  
Олександріву Вадимовичу

Рішенням Аудиторської палати України  
від "27" "Квітня" 2017 року № 343/2  
термін чинності сертифіката продовжено до  
"30" "Травня" 2022 року.



М. П. Кам'яніска  
Завідувач Секретаріату (Ів. Нурга)

Рішенням Аудиторської палати України  
від "20" " " року №  
термін чинності сертифіката продовжено до  
"20" " " року.

М. П. Голова ( )  
Завідувач Секретаріату ( )

Рішенням Аудиторської палати України  
від "20" " " року №  
термін чинності сертифіката продовжено до  
"20" " " року.

М. П. Голова ( )  
Завідувач Секретаріату (001497)

Ипотечный портфель, ипотечные операции  
и управление недвижимостью  
2014 (неизданная версия) Вступило в силу  
1 стр. 14 апреля 2014 г. Вступило в силу О. В.

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25