Додаток 38

до Положення про розкриття інформації емітентами

цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

**Титульний аркуш**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |  |  |  | Акнєвський Юрiй Петрович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
|  | | | | 26.04.2018 |
| (дата) |
| **Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік** | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **I. Загальні відомості** | | |
| **1. Повне найменування емітента** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" | |
| **2. Організаційно-правова форма емітента** | Акцiонерне товариство | |
| **3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента** | 25099117 | |
| **4. Місцезнаходження емітента** | 84573 Донецька область Бахмутський район с. Новолуганське д/н | |
| **5. Міжміський код, телефон та факс емітента** | (062) 332 72 41 (062) 209 21 13 | |
| **6. Електронна поштова адреса емітента** | glavbuh@bas.donbass.com | |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** | | |
| **1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії** | | 27.04.2018 |
|  | | (дата) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2. Річна інформація опублікована у** | № 81 "Вiдомостi НКЦПФР" | 27.04.2018 |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **3. Річна інформація розміщена на сторінці** | http://bas.prat.ua | **в мережі Інтернет** | 27.04.2018 |
|  | (адреса сторінки) |  | (дата) |

**Зміст**

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| **1. Основні відомості про емітента** | X |
| **2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності** | X |
| **3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб** |  |
| **4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря** |  |
| **5. Інформація про рейтингове агентство** |  |
| **6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)** |  |
| **7. Інформація про посадових осіб емітента:** | |
| **1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** | X |
| **2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** | X |
| **8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента** | X |
| **9. Інформація про загальні збори акціонерів** | X |
| **10. Інформація про дивіденди** |  |
| **11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент** |  |
| **12. Відомості про цінні папери емітента:** | |
| **1) інформація про випуски акцій емітента** |  |
| **2) інформація про облігації емітента** |  |
| **3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом** |  |
| **4) інформація про похідні цінні папери** |  |
| **5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду** |  |
| **13. Опис бізнесу** |  |
| **14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:** | |
| **1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)** | X |
| **2) інформація щодо вартості чистих активів емітента** | X |
| **3) інформація про зобов'язання емітента** | X |
| **4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції** | X |
| **5) інформація про собівартість реалізованої продукції** | X |
| **6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів** |  |
| **7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів** | X |
| **8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість** |  |
| **15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів** |  |
| **16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду** | X |
| **17. Інформація про стан корпоративного управління** | X |
| **18. Інформація про випуски іпотечних облігацій** |  |
| **19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:** | |
| **1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям** |  |
| **2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду** |  |
| **3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** |  |
| **4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** |  |
| **5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року** |  |
| **20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття** |  |
| **21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів** |  |
| **22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів** |  |
| **23. Основні відомості про ФОН** |  |
| **24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН** |  |
| **25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН** |  |
| **26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН** |  |
| **27. Правила ФОН** |  |
| **28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)** | X |
| **29. Текст аудиторського висновку (звіту)** |  |
| **30. Річна фінансова звітність** | X |
| **31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)** |  |
| **32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб’єктом забезпечення окремо)** |  |
| **33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)** |  |

**34. Примітки** До складу регулярної рiчної iнформацiї не включенi наступнi форми:

"Вiдомостi щодо участi емiтента в створеннi юридичних осiб" - за звiтний перiод емiтент не приймав участi у створеннi юридичних осiб.

"Iнформацiя щодо посади корпоративного секретаря" - на кiнець звiтного перiода емiтент не мав посади корпоративного секретаря.

"Iнформацiя про рейтингове агентство" - за звiтний перiод емiтент не користувався послугами рейтингових агенцiй.

"Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не заповнюється.

"Iнформацiя про дивiденди" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється.

"Iнформацiя про юридичних осiб, послугами яких користується емiтент" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється.

"Опис бiзнесу" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється.

"Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється.

"Iнформацiя про облiгацiї емiтента" - за звiтний перiод випускiв облiгацiй емiтента не реєструвалося.

"Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом" - за звiтний перiод випускiв iнших цiнних паперiв емiтента не реєструвалося.

"Iнформацiя про викуп власних акцiй протягом звiтного перiоду" - за звiтний перiод викупу власних акцiй не вiдбувалося.

"Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду" - за звiтний перiод емiтент не мав випадкiв особливої iнформацiї.

"Рiчна фiнансова звiтнiсть, складена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку" - за звiтний перiод емiтент не складав звiтнiсть вiдповiдно до МСБО.

"Звiт про стан об'єкта нерухомостi" - за звiтний перiод емiтент не випускав цiльових облiгацiй, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомостi.

"Вiдомостi щодо участi емiтента в створеннi юридичних осiб" - за звiтний перiод емiтент не приймав участi у створеннi юридичних осiб.

"Iнформацiя щодо посади корпоративного секретаря" - на кiнець звiтного перiода емiтент не мав посади корпоративного секретаря.

"Текст аудиторського висновку (звiту)" - приватнi акцiонернi товариства цю форму не подають.

"Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" - за звiтний перiод емiтент попереднє не надавав згоди на вчинення значних правочинiв.

"Iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значних правочинiв" - за звiтний перiод емiтент не надавав згоди на вчинення значних правочинiв.

"Iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значних правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" - за звiтний перiод емiтент не надавав згоди на вчинення значних правочинiв,щодо вчинення яких є заiнтересованiсть.

"Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного перiоду" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв" - за звiтний перiод емiтент не випускав iпотечних цiнних паперiв.

"Основнi вiдомостi про ФОН" - за звiтний перiод емiтент не випускав сертифiкатiв ФОН.

"Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН" - за звiтний перiод емiтент не випускав сертифiкатiв ФОН.

"Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН" - за звiтний перiод емiтент не випускав сертифiкатiв ФОН.

"Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН" - за звiтний перiод емiтент не випускав сертифiкатiв ФОН.

"Правила ФОН" - за звiтний перiод емiтент не випускав сертифiкатiв ФОН.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Повне найменування | | | **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ"** |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрцію юридичної особи ( за наявності ) | | | **ААА № 307237** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | | | **05.09.1997** |
| 4. Територія (область) | | | **Донецька область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) | | | **20000.00** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | | | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | | | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | | | **701** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | | | |
| **01.46** | **РОЗВЕДЕННЯ СВИНЕЙ** | | |
| **10.11** | **ВИРОБНИЦТВО М'ЯСА** | | |
| **10.13** | **ВИРОБНИЦТВО М'ЯСНИХ ПРОДУКТІВ** | | |
| 10. Органи управління підприємства | | **Не заповнюють емiтенти - Акцiонернi Товариства.** | |

|  |  |
| --- | --- |
| 11. Банки, що обслуговують емітента | |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | **ФІлія Донецького обласного управління АТ "Ощадбанк"** |
| 2) МФО банку | **335106** |
| 3) Поточний рахунок | **26002300801167** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | **ФІлія Донецького обласного управління АТ "Ощадбанк"** |
| 5) МФО банку | **335106** |
| 6) Поточний рахунок | **26002300801167** |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії (дозволу)** | **Дата видачі** | **Державний орган, що видав** | **Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Надання послуг з перевезення пасажирiв i небезпечних вантажiв автомобiльним транспортом | АВ № 610545 | 07.02.2012 | МIНIСТЕРСТВО ТРАНСПОРТУ ТА ЗВЯ`ЗКУ УКРАЇНИ | . . |
| Опис | Лiцензiя є необхiдною для основної дiяльностi Товариства(здiйснюється перевезення продукцiї власного виробництва тощо), термiн дiї лiцензiї необмежений. | | | |
| Торгiвля племiнними (генетичними) ресурсами, проведення генетичної експертизи походження та аномалiй тварин | АВ № 597291 | 18.10.2012 | Мiнiстерство аграрної полiтики та продовольства України | . . |
| Опис | Виробництво племiнних (генетичних ) ресурсiв: сперми та племiнних свиней великої бiлої породи. Лiцензiя дiє на необмежений термiн. | | | |
| Придбання, використання i зберiгання прекурсорiв (списку 2 таблицi IV) | АД № 037263 | 25.05.2012 | Державна служба України з контролю за наркотиками | . . |
| Опис | Лiцезiя АД № 037263 вiд 25.05.2012р. видана Державною службою України з контролю за наркотиками на придбання, використання i зберiгання прекурсорiв (списку 2 таблицi IV). Термін дiї лiцензiї автоматично пролонгується згідно Закону об АТО до його закінчення. | | | |

|  |
| --- |
| **V. Інформація про посадових осіб емітента** |
| **1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Посада** | Головний бухгалтер |
| **2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Андрєєва Тетяна Юрiївна |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи** |  |
| **4. Рік народження** | 1963 |
| **5. Освіта\*\*** | Вища. Ворошиловградський сiльськогосподарський iнститут (Луганський сiльськогосподарський iнститут), спецiальнiсть- економiка та органiзацiя сiльськогосподарського виробництва. |
| **6. Стаж роботи (років)\*\*** | 11 |
| **7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*** | ПрАТ "Горлiвський м'ясокомбiнат", посада - заступник головного бухгалтера. |
| **8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано** | 27.10.2006 Призначена на невизначений строк. |

**9. Опис Призначено на посаду Головного бухгалтера ПрАТ "БАС" Андрєєву Тетяну Юрiївну вiд 27.10.2006 р. (не володiє часткою в статутному капiталi емiтента). Стаж керiвної роботи 11 рокiв. Протягом своєї дiяльностi за останнi 5 рокiв займала посади: головний бухгалтер в ПрАТ "БАС" .**

**Протягом звiтного року як Головний бухгалтер винагороду отримала в грошовiй формi у виглядi заробiтної плати у розмiрi 520 624,57 грн.. Винагорода в натуральнiй формi не сплачувалась. Непогашеної судимостi, у тому числi за корисливi та посадовi злочини не має. Обiймає посади на iнших пiдприємствах, а саме посаду Ревізора в ПРАТ "ДIАНIВСЬКА ПТАХОФАБРИКА" (85783, Донецька обл., Волноваський р-он, с. Діанівка, вул.Миру, б.1/А) та ПрАТ "ЮГ-АГРО" (87042, Донецька обл., Володарський р-он, с. Зоря, вул. Афінська, буд. 2) , також є Головою ревiзiйної комiсiї в ПрАТ "Горлiвський м"ясокомбiнат" (84573, Донецька обл., Бахмутський район, с-ще Новолуганське, квартал Молодіжний, буд. 13), Голова ревiзiйної комiсiї в ПАТ "Артемiвський комбiкормовий завод" (84546, Донецька обл., Бахмутський р-он, с.Бахмутське, вул.Вокзальна , буд.11). Протягом звiтного року як Ревiзор й Голова ревiзiйної комiсiї винагороду нi в грошовiй, нi в натуральнiй формi не отримувала.**

**Повноваження та обов'язки посадової особи визначенi посадовою iнструкцiєю.**

**Головний бухгалтер призначається на посаду i звiльняється з посади вiдповiдно до встановленного чинним трудовим законодавством порядку наказом Генерального директора. Головний бухгалтер пiдпорядкований безпосередньо Генеральному директору. На посаду головного бухгалтера призначається особа, яка має повну вищу освiту вiдповiдного напрямку пiдготовки та стаж бухгалтерської роботи не менше 5 рокiв.**

**Головний бухгалтер вiдповiдно до посадової iнструкцiї:**

**- Здiйснює органiзацiю бухгалтерського облiку господарсько-фiнансової дiяльностi та контроль за ощадливим використанням матерiальних, трудових i фiнансових ресурсiв, схороннiстю власностi падприємства.**

**- Формує вiдповiдно до законодавства про бухгалтерський облiк облiкову полiтику виходячi iз структури й особливостей дiяльностi пiдприємства, необхiдностi забеспечення його фiнансової стiйкостi.**

**- Очолює роботу з пiдготовки та прийняття робочого плану рахункiв, форм первинних облiкових документiв, якi застосовуються для оформлення господарських операцiй, за якими не передвачено типовi форми, розробки форм документiв внутрiшньої бухгалтерської звiтностi, а також забеспечення порядку проведення iнвентаризацiй, контролю за проведенням господарських операцiй, дотримання технологiї обробки бухгалтерської iнформацiї i порядку документообiгу.**

**- Забезпечує рацiональну органiзацiю бухгалтерського облiку i звiтностi на пiдприємствi та його пiдроздiлах на основi максимальної централiзацiї облiково-обчислювальних робiт i застосування сучасних технiчних засобiв та iнформацiйних технологiй, прогресивних форм i методiв облiку i контролю, формування i своєчасне представлення повної i достовiрної бухгалтерської iнформацiї про дiяльнiсть пiдприємства, його майновий стан, доходи i витрати, а також розробку i здiйснення заходiв, спрямованих на змiцнення фiнансової дисцiплiни.**

**- Органiзує облiк майна, зобов'язань i господарських операцiй, придбаних основних засобiв, товарно-матерiальних цiнностей i коштiв, своєчасне вiдображення на рахунках бухгалтерського облiку операцiй, пов'язаних з їх рухом, облiк витрат виробництва, виконання кошторисiв витрат, реалiзацiї продукцiї, виконання робiт (послуг), результатiв фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства, а також фiнансових, розрахункових i кредитних операцiй.**

**- Забезпечує законнiсть, своєчаснiсть i правiльнiсть оформлення документiв, складання економiчно обгрунтованих звiтних калькуляцiй собiвартостi продукцiї, виконаних робiт (послуг), розрахункiв з заробiтної плати, правильне нарахування i переказ податкiв i зборiв у державний , регiональний та мiсцевий бюджети, страхових внескiв у державнi позабюджетнi соцiальнi фонди, платежiв у банкiвськi установи, коштiв на фiнансування капiтальних вкладень, погашення у встановлений термiн заборгованостей банкам за позиками, а також вiдрахування коштiв на матерiальне стимулювання працiвникiв пiдприємства.**

**- Здiйснює контроль за дотриманням порядку оформлення первинних i бухгалтерських документiв, розрахункiв i платiжних зобов'язань, витрат фонду заробiтної плати, за встановлення посадових окладiв працiвникам пiдприємства, проведенням iнвентаризацiй основних засобiв, товарно-матерiальних цiнностей i коштiв, перевiрок органiзацiї бухгалтерського облiку i звiтностi, а також документальних ревiзiй у пiдроздiлах пiдприємства.**

**- Бере участь у проведеннi економiчного аналiзу господарсько-фiнансової дiяльностi пiдприємства за даними бухгалтерського облiку i звiтностi з метою виявлення внутрiшньогосподарських резервiв, усунення втрат i непродуктивних витрат.**

**- Вживає заходiв з попередження нестач, незаконої витрати коштiв i товарно-матерiальних цiнностей, порушень фiнансового i господарського законодавства. Бере участь в оформленi матерiалiв про нестачi i розкрадання коштiв та товарно-матерiальних цiнностей, контролює передачу в необхiдних випадках цих матерiалiв у слiдчi i судовi органи.**

**- Вживає заходiв з нагромадження фiнансових коштiв для забеспечення фiнансової стiйкостi пiдприємства.**

**- Здiйснює взаємодiю з банками з питань розмiщення вiльних фiнансових коштiв на банковських депозитних внесках (сертифiкатах) i придбання високолiквiдних державних цiнних паперiв, контроль за проведенням облiкових операцiй з депозитними i кредитними договорами, цiнними паперами.**

**- Веде роботу з забеспечення суворого дотримання штатної, фiнансової i касової дисцiплiни, кошторисiв адмiнiстративно-господарських та iнших витрат, законностi списання з рахункiв бухгалтерського облiку нестач, дебiторської заборгованостi та iнших витрат, збереження бухгалтерських документiв, оформлення i здачi їх у встановленому порядку в архiв.**

**- Бере участь у розробцi i впровадженi рацiональної планової i облiкової документацiї, прогресивних форм i методiв ведення бухгалтерського облiку на основi застосування сучасних засобiв обчислювальної технiки.**

**- Забеспечує складання балансу й оперативних зведених звiтiв про доходи i витрати коштiв, про використання бюджету, iншої бухгалтерської i статистичної звiтностi, подання їх у встановленному порядку у вiдповiднi органи, надає методичну допомогу працiвникам пiдроздiлiв пiдприємства з питань бухгалтерського облiку, контролю, звiтностi й економiчного аналiзу.**

**- Керує працiвниками бухгалтерiї.**

**Змiни у складi посадових осiб протягом 2017 року не вiдбувалися.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Посада** | Генеральний директор |
| **2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Акнєвський Юрiй Петрович |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи** |  |
| **4. Рік народження** | 1963 |
| **5. Освіта\*\*** | Вища. Донський сiльськогосподарський iнститут, спецiальнiсть - ветеринарiя. |
| **6. Стаж роботи (років)\*\*** | 21 |
| **7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*** | ПрАТ "БАС", посада - генеральний директор. |
| **8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано** | 26.04.2011 Призначений на невизначений строк. |

**9. Опис Виконавчим органом, який здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства є**

**Генеральний директор Товариства, який дiє одноосiбно на основi єдиноначальностi.**

**Генеральний директор обирається Загальними зборами акцiонерiв Товариства. Призначено на посаду Генерального директора ПрАТ "БАС" акцiонера Акнєвського Юрiя Петровича, згiдно рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 26.04.2011 р. для забезпечення виконання обов`язкiв та положень згiдно Статуту Товариства (Володiє часткою в статутному капiталi емiтента у розмiрi 15,00% або 30 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 100,00 грн. акцiя). Стаж керiвної роботи 21 рік. Протягом своєї дiяльностi за останнi 5 рокiв займав посади: генеральний директор ПрАТ "БАС".**

**Протягом звiтного року як Генеральний директор винагороду в грошовiй формi отримував у виглядi заробiтної плати у розмiрi 6 889 853,90 грн.. Непогашеної судимостi, у тому числi за корисливi та посадовi злочини не має. Обiймає посаду Голови Наглядової ради в ПРАТ "ДIАНIВСЬКА ПТАХОФАБРИКА" (85783, Донецька обл., Волноваський р-он, с. Діанівка, вул.Миру, б.1/А) та Голови Наглядової ради у ПАТ "Артемiвський комбiкормовий завод" (84546, Донецька обл., Бахмутський р-он, с.Бахмутське, вул.Вокзальна , буд.11), Голова Наглядової ради ПрАТ "Горлiвський м"ясокомбiнат" (84573, Донецька обл., Бахмутський район, с-ще Новолуганське, квартал Молодіжний, буд. 13), Голова Наглядової ради ПрАТ "ЮГ-АГРО" (87042, Донецька обл., Володарський р-он, с. Зоря, вул. Афінська, буд. 2). Протягом звiтного року як Голова Наглядової ради винагороду нi в грошовiй, нi в натуральнiй формi не отримував.**

**До компетенцiї Генерального директора належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, то належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв.**

**Генеральний директор Товариства пiдзвiтний Загальним зборам, органiзовує виконання їх рiшень. Генеральний директор дiє вiд iменi Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства i законодавством України.**

**Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фiзична особа, яка має повну цивiльну дiєздатнiсть i не є Ревiзором цього товариства.**

**Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються законодавством, положенням про виконавчий орган Товариства, а також контрактом, що укладається з ним. Вiд iменi Товариства контракт пiдписує уповноважений акцiонер. Порядок прийняття рiшень Генеральним директором Товариства встановлюється положенням про виконавчий орган.**

**Генеральний директор органiзовує роботу Товариства.**

**Представник профспiлкового або iншого уповноваженого трудовим колективом**

**органу який пiдписав колективний договiр вiд iменi трудового колективу, мають право**

**бути присутнiми на засiданнях виконавчого органу.**

**Протокол виконавчого органу пiдписується Генеральним директором та надається**

**за вимогою для ознайомлення Ревiзору, акцiонеру (чи його представнику), представнику профспiлкового чи iншого уповноваженого трудовим колективом органу який пiдписав колективний договiр вiд iменi трудового колективу.**

**Генеральний директор обирається Загальними зборами акцiонерiв Товариства в**

**порядку, передбаченому Статутом Товариства.**

**Генеральний директор в межах наданих йому повноважень має право без довiреностi дiяти вiд iменi Товариства, в тому числi представляти iнтереси Товариства, вчиняти правочини вiд iменi Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства.**

**Генеральний директор узгоджує iз Загальними зборами акцiонерiв Товариства укладання договорiв i угод на суму коли ринкова вартiсть майна або послуг, що є їх предметом, становить вiд 10 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства.**

**У разi неможливостi виконання Генеральним директором своїх повноважень за рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв Товариства його повноваження здiйснює призначена зборами особа. Iншi особи можуть дiяти вiд iменi Товариства у порядку представництва, передбаченому Цивiльним кодексом України.**

**Повноваження Генерального директора припиняються за рiшенням Загальних**

**зборiв акцiонерiв Товариства.**

**Пiдстави припинення повноважень Генерального директора встановлюються законом, статутом та контрактом, укладеним з Генеральним директором.**

**Повноваження Генеральною директора припиняються достроково у випадку:**

**- не дотримування вимог законодавства, статуту та внутрiшнiх документiв Товариства.**

**- завдання Товариству своїми дiями (бездiяльнiстю) збиткiв, згiдно iз законом.**

**- за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це за два тижнi.**

**- в разi неможливостi виконання обов'язкiв за станом здоров'я.**

**- в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв Генерального директора;**

**- в iнших випадках, передбачених законодавством України та контрактом, укладеним з Генеральним директором.**

**Змiни у складi посадових осiб протягом 2017 року не вiдбувалися.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Посада** | Ревiзор |
| **2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Посада Ревiзора вiдсутня в Товариствi |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи** |  |
| **4. Рік народження** | д/н |
| **5. Освіта\*\*** | д/н |
| **6. Стаж роботи (років)\*\*** | дн |
| **7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*** | д/н |
| **8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано** | д/н д/н |

**9. Опис Для проведення перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства Загальнi збори обирають Ревiзора. Призначено на посаду Ревiзора ПрАТ "БАС" акцiонера Мкртчан Олега Артушевича, згiдно рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 26.04.2011 р. не бiльше нiж на три роки для забезпечення виконання обов`язкiв та положень згiдно Статуту Товариства (володiє часткою в статутному капiталi емiтента у розмiрi 42,5000% або 85 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 100,00 грн.кожна). Стаж керiвної роботи 20 рокiв. Протягом своєї дiяльностi за останнi 5 рокiв займав посади: генеральний директор. Основне мiсце роботи Корпорацiя "IСД"(м. Донецьк), посада - генеральний директор. Не обiймає будь-яких посад на iнших пiдприємствах. Непогашеної судимостi, у тому числi за корисливi та посадовi злочини не має. Протягом звiтного року як Ревiзор й Голова ревiзiйної комiсiї винагороду нi в грошовiй, нi в натуральнiй формi не отримував. Згідно протоколу річних загальних зборів акціонерів №1/2016 ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" від 12.08.2016 обов‑`язки Мкртчана О.А. як Ревізора Товариства були припиненні й замість нього була обрана Ревізором Товариства Гайдук Олену Володимирівна (ІПН 2274400607, володiє часткою в статутному капiталi емiтента у розмiрi 14,0000% або 28 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 100,00 грн.кожна) строком на 5 (п'ять) років.Непогашеної судимостi, у тому числi за корисливi та посадовi злочини не має. Протягом звiтного року як Ревiзор й Голова ревiзiйної комiсiї винагороду нi в грошовiй, нi в натуральнiй формi не отримувала. Річні загальні збори акціонерів №1/2016 ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" від 12.08.2016 з причини відсутності кворуму не відбулися.**

**Рiчні загальни збори акцiонерiв ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» відбулися 30 травня 2017 року , згдно протоколу №1/2017 було припиненно повноваження Ревiзора Мкртчана Олега Артушевича (паспорт ВК 072300 виданий 28.01.2005 р. Ворошиловским РВ ДМУ УМВС України в мiстi Донецьк). Замiсть звiльненої особи нiкого не призначено. У зв’язку iз прийняттям нової редакцiї Статуту ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» посада Ревiзора вiдсутня в Товариствi.**

**Інші змiни у складi посадових осiб протягом 2017 року не вiдбувалися.**

|  |
| --- |
| **2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **Привілейовані**  **іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| Головний бухгалтер | Андрєєва Тетяна Юрiївна |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Генеральний директор | Акнєвський Юрiй Петрович |  | 30 | 15 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | **30** | **15** | **30** | **0** | **0** | **0** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | | | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| Гайдук Олена Володимирiвна | | | 28 | 14 | 28 | 0 |
| Мкртчан Олег Артушевич | | | 85 | 42.5 | 85 | 0 |
| Тарута Сергiй Олексiйович | | | 57 | 28.5 | 57 | 0 |
| Акнєвський Юрiй Петрович | | | 30 | 15 | 30 | 0 |
| **Усього** | | | 200 | 100 | 200 | 0 |

|  |
| --- |
| **VII. Інформація про загальні збори акціонерів** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Чергові** | **Позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 30.05.2017 | |
| **Кворум зборів** | 86 | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Пропозицiй щодо порядку денного загальних зборiв акцiонерiв не вносилось. Щорiчнi загальнi збори акцiонерiв були проведенi не в термiн, визначений Законом України "Про акцiонернi товариства" - до 30 квiтня, а саме 30.05.2017 р., тому що пiдприємство знаходиться у зонi АТО , й немало можливостi вчасно провести черговi загальнi збори акцiонерiв.  Реєстрацiя акцiонерiв (їх представникiв) проводилась на пiдставi перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах, складеного в порядку, передбаченому законодавством про депозитарну систему України, депозитарiєм ПАТ "НДУ" станом на 24.05.2017р.  Загальна кiлькiсть осiб, включених до перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах: чотири особи.  Загальна кiлькiсть голосiв акцiонерiв - власникiв голосуючих акцiй Товариства, якi зареєструвалися для участi у загальних зборах - 172 (сто сiмдесят два) голоси, що становить 86 % вiдповiдно до статутного капiталу Товариства.  Для участi в зборах зареєструвались акцiонери, якi сукупно є власниками 86 вiдсоткiв вiд загальної кiлькостi голосуючих акцiй. Загальнi збори акцiонерiв Товариства повноважнi приймати всi рiшення з питань порядку денного, якi згiдно з чинним законодавством України та установчими документами Товариства, вiдносяться до компетенцiї Загальних зборiв Товариства.  Реєстрацiйна та лiчильна комiсiї (затверджено наказом Генерального директора вiд 18.04.2017р. № 208) у складi представникiв депозитарної установи ПрАТ "ЕКСПЕРТ-КАПIТАЛ", за Додатковою угодою до Договору про надання реєстру власникiв iменних цiнних паперiв № 021-ЕР вiд 01.04.2016р.. пiд головуванням Нестеренко Тетяни Семенiвни.  Голова загальних зборiв - Андрєєва Тетяна Юрiївна,  Секретар загальних зборiв - Остапчук Ольга Леонiдiвна.  Голова та секретар зборiв обранi акцiонерами одноголосно.  Порядок денний загальних зборiв:  1. Вибори робочих органiв та затвердження регламенту роботи Загальних зборiв акцiонерiв ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ".  2. Розгляд звiту Генерального директора про результати фiнансово-господарської дiяльностi ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк та прийняття рiшення за наслiдками його розгляду. Затвердження основних напрямкiв дiяльностi ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" у 2017 роцi.  3. Розгляд звiту i висновку Ревiзора з результатiв перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк та прийняття рiшення за наслiдками їх розгляду.  4. Затвердження рiчного звiту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк, у тому числi фiнансової звiтностi та балансу ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк.  5. Про порядок розподiлу прибутку i збиткiв за пiдсумками роботи ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк.  6. Затвердження планових нормативiв розподiлу прибутку у 2017 роцi.  7. Про приведення Статуту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" у вiдповiднiсть до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства". Внесення змiн до Статуту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" шляхом викладення Статуту у новiй редакцiї. Затвердження змiн до Статуту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ". Обрання особи, уповноваженої на пiдписання нової редакцiї Статуту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ".  8. Про приведення положення ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" "Про загальнi збори акцiонерiв" у вiдповiднiсть до Статуту та Закону України "Про акцiонернi товариства" шляхом затвердження положення в новiй редакцiї.  9. Прийняття рiшення про припинення повноважень ревiзора ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ".  10. Про попереднє надання згоди на вчинення ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" значних правочинiв.  11. Схвалення вчинених ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" правочинiв.  Порядок голосування на загальних зборах:  Голосування з питань №№ 1-11 проводиться за принципом "1 акцiя - 1 голос", голосування з питань №№ 1-11 проводиться з використанням бюлетенiв для голосування".  Одна проста акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення всiх питань порядку денного.  В порядку денному вiдсутнi iншi питання для розгляду на Загальних зборах акцiонерiв Товариства.  Розгляд питань порядку денного:  1.1. Обрати головою зборiв Андрєєву Т.Ю.  1.2. Обрати секретарем зборiв Остапчук О.Л.  1.3. Передати повноваження лiчильної комiсiї депозитарнiй установi ПрАТ "ЕКСПЕРТ-КАПIТАЛ" у складi його представникiв пiд головуванням Нестеренко Тетяни Семенiвни, i затвердити умови Додаткової угоди до Договору № 021-ЕР вiд 01.04.2016р. ПрАТ "ЕКСПЕРТ-КАПIТАЛ" щодо виконання функцiй лiчильної комiсiї загальних зборiв.  1.4. Затвердити регламент роботи Загальних зборiв акцiонерiв ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ".  - Доповiдачам з 1 питання - до 5 хвилин;  - Доповiдачам з 2 питання - до 30 хвилин;  - Доповiдачам з 3-11 питання - до 10 хвилин;  - вiдповiдi на питання i пропозицiї - до 3 хвилин.  - Голосування з питань №№ 1-11 проводиться за принципом "1 акцiя - 1 голос";  - Голосування з питань №№ 1-11 проводиться з використанням бюлетенiв для голосування.  2.1. Затвердити звiт Генерального директора про результати фiнансово-господарської дiяльностi ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк.  2.2. Затвердити основнi напрямки дiяльностi ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГАРАРНЫЙ СОЮЗ" у 2017 роцi в редакцiї, запропонованiй Генеральним директором Товариства.  3. Затвердити звiт та висновок Ревiзора за результатами перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк.  4. Затвердити звiт Генерального директора ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" про результати роботи за 2016 рiк i рiчну фiнансову звiтнiсть ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк, у т.ч. баланс ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк.  5. Сукупнi збитки звiтного перiоду у сумi 55 931 тис. грн., отриманi за результатами фiнансово-господарської дiяльностi ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2016 рiк залишити нерозподiленими внаслiдок вiдсутностi накопленого резервного капiталу на кiнець звiтного перiоду.  6. Вiдрахувань з чистого прибутку ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2017р. на виплату дивiдендiв не планувати. Розподiл прибутку за 2017 рiк планувати таким чином: 5% спрямувати на поповнення резервного капiталу, 95% - на розвиток пiдприємства.  7.1. Внести змiни до Статуту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ", якi пов'язанi з приведенням положень Статуту у вiдповiднiсть до чинного законодавства України у зв'язку iз набранням чинностi змiн до Закону України "Про акцiонернi товариства", iнших законiв та нормативних актiв, шляхом викладення Статуту у новiй редакцiї.  7.2. Затвердити Статут ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" у новiй редакцiї.  7.3. З метою оформлення Статуту у вiдповiдностi до вимог ст. 15 Закону України "Про державну реєстрацiю юридичних осiб, фiзичних осiб - пiдприємцiв та громадських формувань" доручити Генеральному директору ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" пiдписати Статут з обов'язковим нотарiальним посвiдченням пiдпису пiд Статутом.  7.4. Доручити виконавчому органу або уповноваженiй ним вiдповiдним чином особi забезпечити державну реєстрацiю Статуту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" у новiй редакцiї в порядку та в строки, передбаченi чинним законодавством України.  8. З метою приведення у вiдповiднiсть до чинного законодавства України, затвердити змiни до внутрiшнього положення Товариства "Про загальнi збори акцiонерiв"шляхом викладення його в новiй редакцiї.  9. Припинити повноваження Ревiзора ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" - Мкртчана Олега Артушевича у зв'язку iз прийняттям нової редакцiї Статуту ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" та вiдсутнiстю посади Ревiзора в Товариствi.  10. Рiшення не прийнято.  11.1. Схвалити укладений ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" з ТОВ "ВОСТОКАГРО" (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0122 вiд 24.06.2016 р. про надання послуг зi зберiгання зерна на загальну суму 600 000,00 грн. (шiстсот тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та дiї представника ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" щодо його укладання та пiдписання.  11.2. Схвалити укладений ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" з ТОВ "ВОСТОКАГРО" (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0107 вiд 01.07.2016 р. купiвлi-продажу сiльськогосподарської продукцiї (фуражного ячменя) на загальну суму 40 000 000,00 грн. (сорок мiльйонiв гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та дiї представника ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" щодо його укладання та пiдписання.  11.3. Схвалити укладений ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" з ТОВ "ВОСТОКАГРО" (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0112 вiд 01.07.2016 р. купiвлi-продажу сiльськогосподарської продукцiї (фуражної пшеницi) на загальну суму 40 000 000,00 грн. (сорок мiльйонiв гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та дiї представника ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" щодо його укладання та пiдписання.  11.4. Схвалити укладений ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" з ТОВ "ВОСТОКАГРО" (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0186 вiд 12.09.2016 р. купiвлi-продажу сiльськогосподарської продукцiї (соняшника на фураж) на загальну суму 30 000 000,00 грн. (тридцять мiльйонiв гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та дiї представника ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" щодо його укладання та пiдписання.  11.5. Схвалити укладений ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" з ПрАТ "Горлiвський м'ясокомбiнат" (код за ЄДРПОУ 00443364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, квартал Молодiжний, будинок 13) договiр № 1442/2016/000284 вiд 03.08.2016 р. купiвлi-продажу транспортного засобу (вантажiвка-скотовоз) на загальну суму 411 000,00 грн. (чотириста одинадцять тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2016 р., та дiї представника ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" щодо його укладення та пiдписання.  11.6. Схвалити укладений ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" з ПрАТ "Горлiвський м'ясокомбiнат" (код за ЄДРПОУ 00443364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, квартал Молодiжний, будинок 13) договiр № 952/10/8047/2016 вiд 09.08.2016 р. купiвлi-продажу транспортного засобу (легковий автомобiль) на загальну суму 240 000,00 грн. (двiстi сорок тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2016 р., та дiї представника ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" щодо його укладення та пiдписання.  11.7. Схвалити укладений ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" з ПрАТ "Горлiвський м'ясокомбiнат" (код за ЄДРПОУ 00443364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, квартал Молодiжний, будинок 13) договiр № 1442/2016/000290 вiд 03.08.2016 р. купiвлi-продажу транспортного засобу (полупричiп) на загальну суму 667 000,00 грн. (шiстсот шiстдесят сiм тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2016 р., та дiї представника ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" щодо його укладення та пiдписання.  Всi рiшення, що прийнятi/ухваленi на цих Загальних зборах акцiонерiв Товариства набирають чинностi негайно пiсля пiдписання цього Протоколу головою та секретарем цих загальних зборiв акцiонерiв.  Цей протокол складено в 6 (шести) автентичних примiрниках українською мовою, два для Товариства, iншi - акцiонерам. Усi примiрники мають однакову юридичну силу.  Всi особи, що були присутнi на цих Загальних зборах акцiонерiв Товариства, не мають претензiй до процедури проведення цих Загальних зборiв акцiонерiв Товариства та до прийнятих/ухвалених на цих зборах рiшень.  Голова зборiв Андрєєва Тетяна Юрiївна запропонувала у зв'язку з розглядом всiх питань порядку денного закрити загальнi збори.  Iнших пропозицiй не надiйшло.  Всi особи, що були присутнi на цих Загальних зборах акцiонерiв Товариства, не мають претензiй до процедури проведення цих Загальних зборiв акцiонерiв Товариства та до прийнятих/ухвалених на цьому засiданнi Загальних зборiв акцiонерiв Товариства рiшень. |

|  |
| --- |
| **XII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента** |
| **1. Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 88075.000 | 79401.000 | 2601.000 | 1069.000 | 90676.000 | 80470.000 |
| **- будівлі та споруди** | 76482.000 | 70454.000 | 601.000 | 569.000 | 77083.000 | 71023.000 |
| **- машини та обладнання** | 6268.000 | 4909.000 | 0.000 | 0.000 | 6268.000 | 4909.000 |
| **- транспортні засоби** | 4022.000 | 1787.000 | 2000.000 | 500.000 | 6022.000 | 2287.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 1303.000 | 2251.000 | 0.000 | 0.000 | 1303.000 | 2251.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 237.000 | 237.000 | 0.000 | 0.000 | 237.000 | 237.000 |
| **- будівлі та споруди** | 237.000 | 237.000 | 0.000 | 0.000 | 237.000 | 237.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 88312.000 | 79638.000 | 2601.000 | 1069.000 | 90913.000 | 80707.000 |

**Пояснення :** ОСНОВНI ЗАСОБИ. Основнi принципи формування iнформацiї про основнi засоби (ОЗ) та iншi необоротнi активи, порядок розкриття iнформацiї про них у фiнансовiй звiтностi визначаються Положенням (стандартом) бухгалтерського облiку в Українi 7 "Основнi засоби", який був затверджений Наказом Мiнiстерства фiнансiв вiд 27.04.2000р. №92. Згiдно положень облiкової полiтики пiдприємства одиницею облiку осовних засобiв та iнших необоротних активiв вважається окремий об'єкт. Основнi засоби Товариства вiдображаються, оцiнюються та облiковуються у вiдповiдностi з П(С)БО 7 "Основнi засоби". Амортизацiя нараховується прямолiнейним методом у дiапазонi термiну корисного використання основного засобу. Необоротнi активи подiляються на основнi засоби та iншi необоротнi активи, якi в свою чергу класифiкуються по групам (стано на 31.12.2017р.):

Основнi засоби за первiсною вартiстю на початок звітного року 2017 р.

складають 234046 тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 153514 тис. грн., - машини та обладнання 38228 тис. грн., - транспортнi засоби 24135 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 3056 тис. грн., - багаторiчнi насадження 36 тис. грн., - iншi основнi засоби 14587 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 490 тис. грн.

Знос основних засобів на початок звiтного перiоду дорiвнює 145734 тис. грн., у т.ч. : - будинки та споруди 76795 тис. грн., - машини та обладнання 31960 тис. грн., - транспортнi засоби 20113 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 2830 тис. грн., - багаторiчнi насадження 20 тис. грн., - iншi основнi засоби 13582 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 434 тис. грн.

Основнi засоби за залишковою вартiсть на початок звiтного перiоду складають 88312 тис. грн., у т. ч. : - будинки та споруди 76482 тис. грн., ( оперативна оренда складає 601 тис. грн.) - машини та обладнання 6268 тис. грн., - транспортнi засоби 4022 тис. грн., ( оперативна оренда транспортних засобів складає 2000 тис. грн.,) iнструменти, прилади, iнвентар 226 тис. грн., - багаторiчнi насадження 16 тис. грн., - iншi основнi засоби 1005 тис. грн., н., - iншi необоротнi матерiальнi активи 56 тис. грн.

Основнi засоби невиробничого призначення за залишковою вартiстю на початок звітного року 2017 р. складають 237 тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 237 тис. грн.. (житловий фонд/квартири які не амортизуються).

У 2017 роцi надходжень ОЗ вiдбулось на загальну суму 1004 тис. грн., а саме: машини та обладнання - 354 тис. грн., iнструменти, прилади,iнвентар 124 тис.грн, iншi необоротнi матеральнi активи - 526 тис. грн..

Протягом звiтного 2017 р. вiдбулось вибуття ОЗ (первiсна вартiсть) на загальну суму 268 тис.грн., а саме: машини та обладнання - 72 тис. грн.,транспортнi засоби 154 тис. грн., iнструменти, прилади,iнвентар 29 тис. грн.,iншi основнi засоби 5 тис. грн., iншi необоротнi матеральнi активи - 8 тис. грн.

Вибуло за рiк ОЗ знос на суму 265 тис. грн, а саме : машини та обладнання - 72 тис. грн., транспортнi засоби -154 тис. грн., iнструменти, прилади,iнвентар - 26 тис. грн., iншi основнi засоби -5 тис. грн., iншi необоротнi матеральнi активи - 8 тис. грн.

Сума амортизацiї ОЗ, нарахованої за 2017 рiк складає 9690 тис.грн., а саме: будiвлi та споруди - 6028 тис. грн., машини та обладнання - 1725 тис. грн., транспортнi засоби - 1308 тис.грн., iнструменти, прилади,iнвентар - 129 тис.грн., багаторiчнi насадження-2 тис.грн., iншi основнi засоби -445 тис.грн., iншi необоротнi матеральнi активи - 53 тис. грн..

Iншi змiни за рiк первiсної (переоцiненої вартостi) за 2017 рiк складає 15 тис.грн., а саме: машини та обладнання (+12) тис.грн., транспортні засоби (-927), iншi основнi засоби (+930) тис.грн..

Основнi засоби у т. ч. переданi в оперативну оренду первiсна (переоцiнена) вартiсть складає - 15512 тис.грн., знос - 13376 тис. грн..

Основнi засоби за первiсною вартiстю на кінець звітного року складають 234797

тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 153514 тис. грн., - машини та обладнання 38522 тис. грн., - транспортнi засоби 23054 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 3151 тис. грн., - багаторiчнi насадження 36 тис. грн., - iншi основнi засоби 15512 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 1008 тис. грн.

Знос основних засобів на кінець вiтного перiоду дорiвнює 155159 тис. грн., у т.ч. : - будинки та споруди 82823 тис. грн., - машини та обладнання 33613 тис. грн., - транспортнi засоби 21267 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 2933 тис. грн., - багаторiчнi насадження 22 тис. грн., - iншi основнi засоби 14022 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 479 тис. грн.

Основнi засоби за залишковою вартiсть на кінець звiтного перiоду складають 79638 тис. грн., у т. ч. : - будинки та споруди 70454 тис. грн., ( оперативна оренда складає 569 тис. грн.) - машини та обладнання 4909 тис. грн., - транспортнi засоби 1787 тис. грн. ( оперативна оренда транспортних засобів складає 500 тис. грн.), iнструменти, прилади, iнвентар 218 тис. грн., - багаторiчнi насадження 14 тис. грн., - iншi основнi засоби 1490 тис. грн., iншi необоротнi матерiальнi активи 529 тис. грн.

Основнi засоби невиробничого призначення за залишковою вартiстю на кінець звітного року 2017 р. складають 237 тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 237 тис. грн..(житловий фонд/квартири які не амортизуються).

Первiсна (переоцiнена) вартiсть повнiстю амортизованих основних засобiв складає 234797 тис. грн..

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду в звітному 2017 року складають 569 тис. грн..

Сума капiтальних iнвестицiй в основнi засоби на кiнець звiтного року складає 545 тис.грн., у тому числi: придбання (виготовлення)основних засобiв 476 тис.грн., придбання (виготовлення) iнших необоротних матерiальних активiв -69 тис.грн.,

Ступень зносу основних засобiв на звiтну дату складає 66,08%, в тому числi: - будiвлi та споруди - 53,95%, - машини та обладнання - 87,25%, - транспортнi засоби - 92,25%, - iнструменти, прилади - 93,08% ,- багаторiчнi насадження - 61,11 %, - iншi основнi засоби 90,39 % ,- iншi необоротнi матерiальнi активи - 47,52% .

Протягом звiтного року змiн у структурi основних засобiв виробничого призначення, зокрема рiвня зносу, рiвня забезпечення потреб поточної дiяльностi Товариства не вiдбулось, iншого придбання та модернiзацiї обладнання не здiйснювалось. Основнi засоби пiдтримуються у робочому станi та використовуються вiдповiдно технiчним нормам, щодо кожного окремого виду обладнання. Протягом 2017 року у своїй дiяльностi пiдприємство задiяло 85% основних засобiв. Термiни та умови використання основних засобiв Товариства вiдображенi в облiковiй полiтицi ПрАТ "БАС" й комiсiєю пiдприємства окремо по кожному об'єкту основних засобiв. Протягом звiтного перiоду передбаченi чинним законодавством iншi обмеження володiння, користування та розпорядження основними засобами не виникало.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 475614 | 446029 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 20 | 20 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 20 | 20 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами | | |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(475614.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(20.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року. | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку, у тому числі : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | | Х | 1677.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | | Х | 41044.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | | Х | 73624.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | | Х | 116345.00 | Х | Х |
| **Опис** | Облiк поточних зобов'язань на пiдприємствi ведеться згiдно до положень П(С)БО 11 "Зобов'язання". Усього зобов'язання ПрАТ "БАС" у 2017 роцi складають 116 345 тис.грн, а саме:  1) Поточна заборгованiсть за товари , роботи , послуги за строком погашення на протязi року згiдно договору дорiвнює 70 228 тис. грн., яка складається з:  - Артемовский комбiкормовий завод (аренда) 91 тис.грн.,  - ТОВ "Мiранта" (вет.припарати) 733 тис.грн.,  - НВП " Вибор" (монокальц) 317 тис.грн.,  - ТОВ "Укрветпромпостач" (вет.припарати) 723 тис.грн.,  - ТОВ "Агрiматко -Украiна " (вет.припарати) 352 тис.грн.,  - ТОВ "Донавтострой" ( запчастини ) 335 тис.грн.,  - ТОВ "Востокагро"(корма) 17294 тис.грн.,  - ТОВ "Сiмедiка" (вет.припарати) 1327 тис.грн.,  - ТОВ "Евровет" (вет.припарати) 308 тис.грн.,  - ТОВ "Омега Трейд" (корма ,вет.припарати) 766 тис.грн.,  - ФЛП Г Белий Д (вет.припарати) 44 тис.грн.,  - ТОВ "Каскад" (ГСМ) 678 тис.грн.  - ТОВ "Текро" (корма) 11935 тис.грн.,  - ПП "Золотой колос" (зерно) 3116 тис.грн.,  - ПП "Фауна" (вет.припарати) 2846 тис.грн.,  - Т-Д "Ензiм" (корма) 753 тис.грн.,  - ТОВ "Ветеко" (вет.припарати) 901 тис.грн.,  - ЗАТ "Зооветерiн. Центер" (вет.припарати) 418 тис.грн.,  - ТОВ "Бiотехiмпульс" (вет.припарати) 336 тис.грн.,  - ТОВ "Аграрний дiм "Гелiос" (зерно) 7454 тис.грн.,  - ПП "Бахмут-Агропром" (зерно) 1281 тис.грн.,  - ТОВ "Днiпросоя" (жмих соевий) 4115 тис.грн.,  - ТОВ "Центурiон" (шрот) 260 тис.грн.,  - ПП "Схiдпродпроєкт" (шрот соняшника) 3866 тис.грн.,  - ПрАТ "Юг-Агро" (зерно) 4169 тис.грн.,  - ПП "Iнтертекст" (вет припарати) 231 тис.грн.,  - Iншi 5579 тис.грн.  2) Податковi зобов'язання ПрАТ "БАС" станом на звiтну дату представленi поточними зобов'язаннями за розрахунками з бюджетом у сумi 1677 тис.грн.,  3) Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками зi страхування в сумi 112 тис.грн.,  4) Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками з оплати працi 2651 тис.грн.,  5) Поточна кредиторська заборгованiсть за одержаними авансами 47 тис.грн.,  6) Iншi поточнi зобов'язання дорiвнюють 41630 тис. грн., у т. ч. фiнансова i матерiальна допомога на зворотнiй основi 41044 тис.грн., а також отриманi займи вiд Юг-Агро i Восток-Агро й дрiбнi суми зобов'язань, розрахунки по рiзним операцiям ( паi).  Зобов'язань, за якими очiкується погашення iншою стороною, на звiтну дату немає. Розбiжностей мiж даними аналiтичного i синтетичного облiку поточних зобов'язань немає.  На звiтну дату поточнi зобов'язання i забезпечення пiдприємства зросли на 21 451 тис. грн. в порiвняннi з попереднiм роком (94 894 тис. грн.) й дорiвнюють 116 345 тис. грн. | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Свинина живою вагою (тонн) | 15667 | 490807.00 | 99 | 15594 | 492031.00 | 99 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Корма | 60.80 |
| 2 | Заробiтна плата з нарахуваннями | 11.60 |
| 3 | Ветеренарнi препарати | 7.30 |
| 4 | Газ | 7.30 |
| 5 | Електроенергiя | 4.10 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Дата прийняття рішення** | **Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення** | **Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис.грн)** | **Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн.)** | **Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)** | **Предмет правочину** | **Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії** | **Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| 1 | 30.05.2017 | РIЧНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦIОНЕРIВ | 40000.000 | 540923.000 | 7.39476800000 | Купiвля-продаж сiльськогосподарської продукцiї (фуражної пшеницi). | 01.06.2017 | http://bas.prat.ua |
| **Опис** | 30 травня 2017 року згiдно протоколу № 1/2017 РIЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРIВ АКЦIОНЕРIВ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» було прийнято рiшення про наданя згоди на вчинення значних правочинiв, а саме схвалення укладення мiж ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» з ТОВ «ВОСТОКАГРО» (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0112 вiд 01.07.2016 р. купiвлi-продажу сiльськогосподарської продукцiї (фуражної пшеницi) на загальну суму 40 000 000,00 грн. (сорок мiльйонiв гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та дiї представника ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» щодо його укладання та пiдписання. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi: 540923 тис. грн.. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 7.40%. Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй : 200 . Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 172. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за" прийняття рiшення: 172 , 100 % вiд загальної кiлькостi голосуючих та зареєстрованих на зборах акцiй. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "проти" прийняття рiшення: 0 . Рiшення прийнято одноголосно. | | | | | | | |
| 2 | 30.05.2017 | РIЧНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦIОНЕРIВ Р | 30000.000 | 540923.000 | 5.54607600000 | Купiвля-продаж сiльськогосподарської продукцiї (соняшника на фураж). | 01.06.2017 | http://bas.prat.ua |
| **Опис** | 30 травня 2017 року згiдно протоколу № 1/2017 РIЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРIВ АКЦIОНЕРIВ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» було прийнято рiшення про наданя згоди на вчинення значних правочинiв, а саме схвалення укладення мiж ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» з ТОВ «ВОСТОКАГРО» (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0186 вiд 12.09.2016 р. купiвлi-продажу сiльськогосподарської продукцiї (соняшника на фураж) на загальну суму 30 000 000,00 грн. (тридцять мiльйонiв гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та дiї представника ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» щодо його укладання та пiдписання. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi: 540923 тис. грн.. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 5.55%. Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй : 200 . Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 172. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за" прийняття рiшення: 172 , 100 % вiд загальної кiлькостi голосуючих та зареєстрованих на зборах акцiй. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "проти" прийняття рiшення: 0 . Рiшення прийнято одноголосно. | | | | | | | |
| 3 | 30.05.2017 | РIЧНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦIОНЕРIВ | 600.000 | 540923.000 | 0.11092200000 | Надання послуг зi зберiгання зерна. | 01.06.2017 | http://bas.prat.ua |
| **Опис** | 30 травня 2017 року згiдно протоколу № 1/2017 РIЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРIВ АКЦIОНЕРIВ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» було прийнято рiшення про наданя згоди на вчинення значних правочинiв, а саме схвалення укладеного мiж ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» й ТОВ «ВОСТОКАГРО» (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0122 вiд 24.06.2016 р. про надання послуг зi зберiгання зерна на загальну суму 600 000,00 грн. (шiстсот тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та схвалення дiй представника ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» щодо його укладання та пiдписання. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi: 540923 тис. грн.. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 0,11%. Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй : 200 . Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 172. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за" прийняття рiшення: 172 , 100 % вiд загальної кiлькостi голосуючих та зареєстрованих на зборах акцiй. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "проти" прийняття рiшення: 0 . Рiшення прийнято одноголосно. | | | | | | | |
| 4 | 30.05.2017 | РIЧНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦIОНЕРIВ | 40000.000 | 540923.000 | 7.39476800000 | Купiвля-продаж сiльськогосподарської продукцiї (фуражного ячменя). | 01.06.2017 | http://bas.prat.ua |
| **Опис** | 30 травня 2017 року згiдно протоколу № 1/2017 РIЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРIВ АКЦIОНЕРIВ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» було прийнято рiшення про наданя згоди на вчинення значних правочинiв, а саме схвалення укладення мiж ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» з ТОВ «ВОСТОКАГРО» (код за ЄДРПОУ 30569364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, вулиця Первомайська, будинок 2) договiр № 0107 вiд 01.07.2016 р. купiвлi-продажу сiльськогосподарської продукцiї (фуражного ячменя) на загальну суму 40 000 000,00 грн. (сорок мiльйонiв гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2017 р., та дiї представника ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» щодо його укладання та пiдписання. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi: 540923 тис. грн.. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 7.40%. Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй : 200 . Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 172. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за" прийняття рiшення: 172 , 100 % вiд загальної кiлькостi голосуючих та зареєстрованих на зборах акцiй. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "проти" прийняття рiшення: 0 . Рiшення прийнято одноголосно. | | | | | | | |
| 5 | 30.05.2017 | РIЧНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦIОНЕРIВ | 411.000 | 540923.000 | 0.07598100000 | Купiвля-продаж транспортного засобу (вантажiвка-скотовоз) . | 01.06.2017 | http://bas.prat.ua |
| **Опис** | 30 травня 2017 року згiдно протоколу № 1/2017 РIЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРIВ АКЦIОНЕРIВ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» було прийнято рiшення про наданя згоди на вчинення значних правочинiв, а саме схвалення укладення мiж ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» з ПрАТ «Горлiвський м’ясокомбiнат» (код за ЄДРПОУ 00443364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, квартал Молодiжний, будинок 13) договiр № 1442/2016/000284 вiд 03.08.2016 р. купiвлi-продажу транспортного засобу (вантажiвка-скотовоз) на загальну суму 411 000,00 грн. (чотириста одинадцять тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2016 р., та дiї представника ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» щодо його укладення та пiдписання. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi: 540923 тис. грн.. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 0.08%. Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй : 200 . Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 172. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за" прийняття рiшення: 172 , 100 % вiд загальної кiлькостi голосуючих та зареєстрованих на зборах акцiй. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "проти" прийняття рiшення: 0 . Рiшення прийнято одноголосно. | | | | | | | |
| 6 | 30.05.2017 | РIЧНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦIОНЕРIВ | 240.000 | 540923.000 | 0.04436860700 | Купiвля-продаж транспортного засобу (легковий автомобiль) . | 01.06.2017 | http://bas.prat.ua |
| **Опис** | 30 травня 2017 року згiдно протоколу № 1/2017 РIЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРIВ АКЦIОНЕРIВ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» було прийнято рiшення про наданя згоди на вчинення значних правочинiв, а саме схвалення укладення мiж ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» з ПрАТ «Горлiвський м’ясокомбiнат» (код за ЄДРПОУ 00443364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, квартал Молодiжний, будинок 13) договiр № 952/10/8047/2016 вiд 09.08.2016 р. купiвлi-продажу транспортного засобу (легковий автомобiль) на загальну суму 240 000,00 грн. (двiстi сорок тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2016 р., та дiї представника ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» щодо його укладення та пiдписання. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi: 540923 тис. грн.. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 0.04%. Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй : 200 . Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 172. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за" прийняття рiшення: 172 , 100 % вiд загальної кiлькостi голосуючих та зареєстрованих на зборах акцiй. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "проти" прийняття рiшення: 0 . Рiшення прийнято одноголосно. | | | | | | | |
| 7 | 30.05.2017 | РIЧНІ ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦIОНЕРIВ | 667.000 | 540923.000 | 0.12330775400 | Купiвля-продаж транспортного засобу (полупричiп). | 01.06.2017 | http://bas.prat.ua |
| **Опис** | 30 травня 2017 року згiдно протоколу № 1/2017 РIЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРIВ АКЦIОНЕРIВ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» було прийнято рiшення про наданя згоди на вчинення значних правочинiв, а саме схвалення укладення мiж ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» з ПрАТ «Горлiвський м’ясокомбiнат» (код за ЄДРПОУ 00443364, мiсцезнаходження: Донецька область, Бахмутський район, селище Новолуганське, квартал Молодiжний, будинок 13) договiр № 1442/2016/000290 вiд 03.08.2016 р. купiвлi-продажу транспортного засобу (полупричiп) на загальну суму 667 000,00 грн. (шiстсот шiстдесят сiм тисяч гривень 00 копiйок), термiном дiї до 31.12.2016 р., та дiї представника ПрАТ «БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ» щодо його укладення та пiдписання. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi: 540923 тис. грн.. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 0.12%. Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй : 200 . Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 172. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за" прийняття рiшення: 172 , 100 % вiд загальної кiлькостi голосуючих та зареєстрованих на зборах акцiй. Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "проти" прийняття рiшення: 0 . Рiшення прийнято одноголосно. | | | | | | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 30.05.2017 | 01.06.2017 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 30.05.2017 | 01.06.2017 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |

**ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

**Загальні збори акціонерів**

**Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Рік | Кількість зборів, усього | У тому числі позачергових |
| 1 | 2017 | 1 | 0 |
| 2 | 2016 | 0 | 0 |
| 3 | 2015 | 1 | 0 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | |  | X |
| Акціонери | |  | X |
| Депозитарна установа | | X |  |
| Інше |  | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |  | X |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків |  | X |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Підняттям карток | |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | | X |  |
| Підняттям рук | |  | X |
| Інше |  | | |

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реорганізація | |  | X |
| Додатковий випуск акцій | |  | X |
| Унесення змін до статуту | |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | |  | X |
| Інше | Позачергових зборів не відбувалося. | | |

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

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

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

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

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

**Органи управління**

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

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

**Чи проводила наглядова рада самооцінку ?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Складу | |  | X |
| Організації | |  | X |
| Діяльності | |  | X |
| Інші (запишіть) | Наглядової ради згiдно статуту Товариства не має. | | |

**У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань :**

**Скільки разів на рік відбувались засідання наглядової ради?** 0

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Стратегічного планування | |  | X |
| Аудиторський | |  | X |
| З питань призначень і винагород | |  | X |
| Інвестиційний | |  | X |
| Інші (запишіть) | Наглядової ради згiдно статуту Товариства не має. | | |

**У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :**

**Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :**

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

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | |  | X |
| Інше | Наглядової ради згiдно статуту Товариства не має. | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі | |  | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту | |  | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) | |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів | |  | X |
| Граничний вік | |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги | |  | X |
| Інше (запишіть) | Наглядової ради згiдно статуту Товариства не має. | | |

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

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 0

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

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

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

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**З якої причини було змінено аудитора?**

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | |  | X |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів | |  | X |
| Інше (запишіть) |  | | |

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

**Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління**

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

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

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

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

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

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

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

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

**яким органом управління прийнятий:**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні)** Ні**;**

**укажіть, яким чином її оприлюднено:**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | | | 2018 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" | за ЄДРПОУ | | | 25099117 | | |
| Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | | | 1420986201 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | | | 230 | | |
| Вид економічної діяльності РОЗВЕДЕННЯ СВИНЕЙ | за КВЕД | | | 01.46 | | |
| Середня кількість працівників 701 |  | | |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  | | |  | | |
| Адреса 84573 Донецька область Бахмутський район с. Новолуганське д/н, т.(062) 332 72 41  Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  | | |  | | |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  | V |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |  |

**Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2017 р.**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 1 Код за ДКУД | 1801001 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| I. Необоротні активи  Нематеріальні активи | 1000 | 37 | 29 |
| первісна вартість | 1001 | 414 | 447 |
| накопичена амортизація | 1002 | 377 | 418 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 555 | 545 |
| Основні засоби | 1010 | 88312 | 79638 |
| первісна вартість | 1011 | 234046 | 234797 |
| знос | 1012 | 145734 | 155159 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 42721 | 49231 |
| Первісна вартість довгострокових біологічних активів | 1021 | 42721 | 49231 |
| Довгострокові фінансові інвестиції:  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | -- | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 127136 | 127136 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 258761 | 256579 |
| II. Оборотні активи  Запаси | 1100 | 51583 | 83089 |
| Виробничі запаси | 1101 | 46768 | 77106 |
| Готова продукція | 1103 | 4815 | 5983 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 146076 | 157062 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 8734 | 16719 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 1130 | 2008 | 2788 |
| з бюджетом | 1135 | 89 | 53 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 64371 | 66459 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 4476 | 9083 |
| Готівка | 1166 | 121 | 110 |
| Рахунки в банках | 1167 | 4355 | 8973 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 42 | 63 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 4783 | 64 |
| Усього за розділом II | 1195 | 282162 | 335380 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 540923 | 591959 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капітал  Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 20 | 20 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 72796 | 72796 |
| Додатковий капітал | 1410 | 418 | 418 |
| Резервний капітал | 1415 | 5 | 1484 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 372790 | 400896 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 446029 | 475614 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення  Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | -- | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпечення  Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 67539 | 70228 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 518 | 1677 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 85 | 112 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 1949 | 2651 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 1629 | 47 |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 23174 | 41630 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 94894 | 116345 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,  утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 540923 | 591959 |

Баланс складається згiдно П(С)БО 2 "Баланс", яким визначається форма балансу та загальнi примiтки до розкриття його статей.

1. НЕМАТЕРIАЛЬНI АКТИВИ

Облiк нематерiальних активiв ПрАТ "БАС" здiйснюється у вiдповiдностi з П(С)БО 8 "Нематерiальнi активи". Згiдно Наказу "Про облiкову полiтику" нематерiальнi активи (придбанi (створенi) за плату) облiковуються за первiсною вартiстю. Станом на 31.12.2017 року у Товариства вiдбулися наступнi змiни:

Залишок на початок 2017 року первiсна (переоцінена вартiсть) складає 414 тис. грн., накопичена амортизацiя дорiвнює 377 тис. грн.. Отже, нематерiальнi активи за залишковою вартiстю на початок 2017 року складають 37 тис. грн., У 2017 роцi надходжень вiдбулось на загальну суму 33 тис. грн. Протягом звiтного 2017 р. нараховано амортізаціі на загальну суму 41 тис.грн.. Залишок на кінець року первiсна (переоцінена вартiсть) складає 447 тис. грн., накопичена амортизацiя дорiвнює 418 тис.грн. Отже, нематерiальнi активи за залишковою вартiстю у звiтному 2017 року складають 29 тис. грн..

2. НЕЗАВЕРШЕНЕ БУДIВНИЦТВО. Облiк капiтальних iнвестицiї у ПрАТ "БАС" у 2017 роцi здiйснювався згiдно П(С)БО 7 на бухгалтерському рахунку 15. Сума капiтальних iнвестицiй в основнi засоби на кiнець звiтного року складає 545 тис.грн., у тому числi: придбання (виготовлення) основних засобiв 476 тис.грн., придбання (виготовлення) iнших необоротних матерiальних активiв 69 тис.грн..

3. ОСНОВНI ЗАСОБИ. ОСНОВНI ЗАСОБИ.

ОСНОВНI ЗАСОБИ. Основнi принципи формування iнформацiї про основнi засоби (ОЗ) та iншi необоротнi активи, порядок розкриття iнформацiї про них у фiнансовiй звiтностi визначаються Положенням (стандартом) бухгалтерського облiку в Українi 7 "Основнi засоби", який був затверджений Наказом Мiнiстерства фiнансiв вiд 27.04.2000р. №92. Згiдно положень облiкової полiтики пiдприємства одиницею облiку осовних засобiв та iнших необоротних активiв вважається окремий об'єкт. Основнi засоби Товариства вiдображаються, оцiнюються та облiковуються у вiдповiдностi з П(С)БО 7 "Основнi засоби". Амортизацiя нараховується прямолiнейним методом у дiапазонi термiну корисного використання основного засобу. Необоротнi активи подiляються на основнi засоби та iншi необоротнi активи, якi в свою чергу класифiкуються по групам (стано на 31.12.2017р.):

Основнi засоби за первiсною вартiстю на початок звітного року 2017 р.

складають 234046 тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 153514 тис. грн., - машини та обладнання 38228 тис. грн., - транспортнi засоби 24135 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 3056 тис. грн., - багаторiчнi насадження 36 тис. грн., - iншi основнi засоби 14587 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 490 тис. грн.

Знос основних засобів на початок звiтного перiоду дорiвнює 145734 тис. грн., у т.ч. : - будинки та споруди 76795 тис. грн., - машини та обладнання 31960 тис. грн., - транспортнi засоби 20113 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 2830 тис. грн., - багаторiчнi насадження 20 тис. грн., - iншi основнi засоби 13582 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 434 тис. грн.

Основнi засоби за залишковою вартiсть на початок звiтного перiоду складають 88312 тис. грн., у т. ч. : - будинки та споруди 76482 тис. грн., ( оперативна оренда складає 601 тис. грн.) - машини та обладнання 6268 тис. грн., - транспортнi засоби 4022 тис. грн., ( оперативна оренда транспортних засобів складає 2000 тис. грн.,) iнструменти, прилади, iнвентар 226 тис. грн., - багаторiчнi насадження 16 тис. грн., - iншi основнi засоби 1005 тис. грн., н., - iншi необоротнi матерiальнi активи 56 тис. грн.

Основнi засоби невиробничого призначення за залишковою вартiстю на початок звітного року 2017 р. складають 237 тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 237 тис. грн.(житловий фонд/квартири які не амортизуються).

У 2017 роцi надходжень ОЗ вiдбулось на загальну суму 1004 тис. грн., а саме: машини та обладнання - 354 тис. грн., iнструменти, прилади,iнвентар 124 тис.грн, iншi необоротнi матеральнi активи - 526 тис. грн..

Протягом звiтного 2017 р. вiдбулось вибуття ОЗ (первiсна вартiсть) на загальну суму 268 тис.грн., а саме: машини та обладнання - 72 тис. грн.,транспортнi засоби 154 тис. грн., iнструменти, прилади,iнвентар 29 тис. грн.,iншi основнi засоби 5 тис. грн., iншi необоротнi матеральнi активи - 8 тис. грн.

Вибуло за рiк ОЗ знос на суму 265 тис. грн, а саме : машини та обладнання - 72 тис. грн., транспортнi засоби -154 тис. грн., iнструменти, прилади,iнвентар - 26 тис. грн., iншi основнi засоби -5 тис. грн., iншi необоротнi матеральнi активи - 8 тис. грн.

Сума амортизацiї ОЗ, нарахованої за 2017 рiк складає 9690 тис.грн., а саме: будiвлi та споруди - 6028 тис. грн., машини та обладнання - 1725 тис. грн., транспортнi засоби - 1308 тис.грн., iнструменти, прилади,iнвентар - 129 тис.грн., багаторiчнi насадження-2 тис.грн., iншi основнi засоби -445 тис.грн., iншi необоротнi матеральнi активи - 53 тис. грн..

Iншi змiни за рiк первiсної (переоцiненої вартостi) за 2017 рiк складає 15 тис.грн., а саме: машини та обладнання (+12) тис.грн., транспортні засоби (-927), iншi основнi засоби (+930) тис.грн..

Основнi засоби у т. ч. переданi в оперативну оренду первiсна (переоцiнена) вартiсть складає - 15512 тис.грн., знос - 13376 тис. грн..

Основнi засоби за первiсною вартiстю на кінець звітного року складають 234797

тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 153514 тис. грн., - машини та обладнання 38522 тис. грн., - транспортнi засоби 23054 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 3151 тис. грн., - багаторiчнi насадження 36 тис. грн., - iншi основнi засоби 15512 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 1008 тис. грн.

Знос основних засобів на кінець вiтного перiоду дорiвнює 155159 тис. грн., у т.ч. : - будинки та споруди 82823 тис. грн., - машини та обладнання 33613 тис. грн., - транспортнi засоби 21267 тис. грн., - iнструменти, прилади, iнвентар 2933 тис. грн., - багаторiчнi насадження 22 тис. грн., - iншi основнi засоби 14022 тис. грн., - iншi необоротнi матерiальнi активи 479 тис. грн.

Основнi засоби за залишковою вартiсть на кінець звiтного перiоду складають 79638 тис. грн., у т. ч. : - будинки та споруди 70454 тис. грн., ( оперативна оренда складає 569 тис. грн.) - машини та обладнання 4909 тис. грн., - транспортнi засоби 1787 тис. грн. ( оперативна оренда транспортних засобів складає 500 тис. грн.), iнструменти, прилади, iнвентар 218 тис. грн., - багаторiчнi насадження 14 тис. грн., - iншi основнi засоби 1490 тис. грн., iншi необоротнi матерiальнi активи 529 тис. грн.

Основнi засоби невиробничого призначення за залишковою вартiстю на кінець звітного року 2017 р. складають 237 тис. грн., в т.ч.: - будинки та споруди 237 тис. грн.(житловий фонд/квартири які не амортизуються).

Первiсна (переоцiнена) вартiсть повнiстю амортизованих основних засобiв складає 234797 тис. грн..

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду в звітному 2017 року складають 569 тис. грн..

Сума капiтальних iнвестицiй в основнi засоби на кiнець звiтного року складає 545 тис.грн., у тому числi: придбання (виготовлення)основних засобiв 476 тис.грн., придбання (виготовлення) iнших необоротних матерiальних активiв -69 тис.грн.,

Ступень зносу основних засобiв на звiтну дату складає 66,08%, в тому числi: - будiвлi та споруди - 53,95%, - машини та обладнання - 87,25%, - транспортнi засоби - 92,25%, - iнструменти, прилади - 93,08% ,- багаторiчнi насадження - 61,11 %, - iншi основнi засоби 90,39 % ,- iншi необоротнi матерiальнi активи - 47,52% .

Протягом звiтного року змiн у структурi основних засобiв виробничого призначення, зокрема рiвня зносу, рiвня забезпечення потреб поточної дiяльностi Товариства не вiдбулось, iншого придбання та модернiзацiї обладнання не здiйснювалось. Основнi засоби пiдтримуються у робочому станi та використовуються вiдповiдно технiчним нормам, щодо кожного окремого виду обладнання. Протягом 2017 року у своїй дiяльностi пiдприємство задiяло 85% основних засобiв. Термiни та умови використання основних засобiв Товариства вiдображенi в облiковiй полiтицi ПрАТ "БАС" й комiсiєю пiдприємства окремо по кожному об'єкту основних засобiв. Протягом звiтного перiоду передбаченi чинним законодавством iншi обмеження володiння, користування та розпорядження основними засобами не виникало.

4. ДОВГОСТРОКОВI БIОЛОГIЧНI АКТИВИ.

Вiдповiдно до п. 4 П(С)БО 30, бiологiчним активом (далi - БА) є тварина або рослина, яка у процесi бiологiчних перетворень здатна давати сiльськогосподарську продукцiю та/або додатковi БА, а також приносити в iнший спосiб економiчнi вигоди.

Основними умовами визнання БА або сiльськогосподарської продукцiї є ймовiрнiсть отримання пiдприємством у майбутньому економiчних вигiд, пов'язаних з їх використанням, та можливiсть достовiрної оцiнки їхньої вартостi.

Бiологiчний актив визнається запасом, якщо вiн не використовується у сiльгоспдiяльностi та утримується для продажу або напрям його використання пiдприємством не визначено. Якщо ж вiн використовується в iншiй дiяльностi, нiж сiльськогосподарська, та очiкуваний строк його використання бiльший вiд одного року (або операцiйного циклу, якщо вiн довший за рiк), то такий актив визнається основним засобом.

Також слiд звернути увагу на п. 2.3 Методрекомендацiй, де зазначено: БА, визнаний активом у результатi минулих подiй, стосовно якого є ймовiрнiсть того, що пiдприємство не отримає у майбутньому економiчнi вигоди, пов'язанi з його використанням, у звiтному перiодi активом не визнається, а його вартiсть вiдноситься до iнших витрат операцiйної дiяльностi.

До довгострокових належать БА, здатнi давати сiльгосппродукцiю та/або додатковi БА або в iнший спосiб приносити економiчнi вигоди протягом перiоду, що перевищує 12 мiсяцiв (або операцiйний цикл, у разi коли вiн бiльший за 12 мiсяцiв), та БА, що створюються протягом перiоду, бiльшого, нiж один рiк, за винятком тварин на вирощуваннi та вiдгодiвлi (незрiлi ДБА). До довгострокових БА належать робоча та продуктивна худоба, багаторiчнi насадження тощо.

Отже довгостроковi БА(продуктивна худоба) на кiнець 2017 року складають 49231 тис. грн., що в порiвняннi з минулим роком 42721 тис. грн. виросли на 6510 тис. грн., надiйшло за рiк 35526 тис. грн., вибуло за рiк (первiсна вартiсть) 29016 тис.грн..

5. ФIНАНСОВI IНВЕСТИЦIЇ.

Методологiчнi засади формування в бухгалтерському облiку iнформацiї про фiнансовi iнвестицiї та її розкриття у фiнансовiй звiтностi регламентуються П(С)БО 12 "Фiнансовi iнвестицiї". Фiнансовi iнвестицiї ПрАТ "БАС" на кiнець 2017 року вiднесено до складу довгострокових iнших фiнансових iнвестицiй (акцiї) , якi облiковуються за методом участi в капiталi iнших пiдприємств (собiвартостi придбання) , становлять 127136 тис. грн., в т.ч.: Iнвестицiї у дочiрнi пiдприємства : - ТОВ "Востокагро" - 14 148 тис.грн.(процент володіння 100%), - ПрАТ "Карань-Агро" - 182 тис.грн.(процент володіння 62%), - ПрАТ "Юг-Агро" - 195 тис. грн.(процент володіння 100%), - ПрАТ "Дiанiвська птахоферма"- 173 тис.грн.(процент володіння 100%), - ТОВ "Корпорацiя "Бахмутський Союз" - 2112 тис. грн.(процент володіння 100%), - ПрАТ "Горлiвський м`ясокомбiнат" - 109481 тис. грн.(процент володіння 81%). Iнвестицiї в асоцiйованi пiдприємства : - ПАТ "Артемiвський комбiкормовий завод" - 708 тис.грн. (процент володіння 46%), ТОВ " Дiанiвський бройлер" - 137 тис.грн. (процент володіння 17%). Поточних фiнансових iнвестицiй ПрАТ "БАС" протягом 2017 р. на балансi не було.

6.ЗАПАСИ.

Для накопичення iнформацiї про запаси та вiдображення операцiй з ними згiдно П(С)БО 9 "Запаси", на пiдприємствi запаси об'єднуються в групи. На звiтну дату запаси дорiвнюють 83089 тис. грн. й представленi наступним чином (тис. грн.):

1) Виробничi запаси 77106 тис.грн., у тому числі : - сировина i матерiали 1180 тис.грн.; -паливо 748 тис.грн.; -тара i тарнi матерiали 36 тис.грн.; -будiвельнi матерiали 315 тис.грн.; -запаснi частини 5884 тис.грн.; -матерiали сiльськогосподарського призначення 67577 тис.грн.;- МШП 1366 тис.грн..

2) Готова продукцiя складає 5983 тис. грн., у тому числi м'ясо на костi 156 тис. грн. й комбiкорм 5827 тис. грн..

Згiдно Наказу "Про облiкову полiтику" придбанi (отриманi) за плату запаси зараховуються на баланс за собiвартiстю. Оцiнка вибуття запасiв у виробництво здiйснюється за методом середньозваженої собiвартостi.

7. ПОТОЧНI БIОЛОГIЧНI АКТИВИ.

Вiдповiдно до п. 4 П(С)БО 30, бiологiчним активом (далi - БА) є тварина або рослина, яка у процесi бiологiчних перетворень здатна давати сiльськогосподарську продукцiю та/або додатковi БА, а також приносити в iнший спосiб економiчнi вигоди.

Основними умовами визнання БА або сiльськогосподарської продукцiї є ймовiрнiсть отримання пiдприємством у майбутньому економiчних вигiд, пов'язаних з їх використанням, та можливiсть достовiрної оцiнки їхньої вартостi.

Поточними вважаються БА, здатнi давати сiльськогосподарську продукцiю та/або додатковi БА, приносити в iнший спосiб економiчнi вигоди протягом перiоду, що не перевищує 12 мiсяцiв, а також тварини на вирощуваннi та вiдгодiвлi.

Облiковують такi активи на рахунку 21 "Поточнi бiологiчнi активи".

До складу поточних БА входять тварини на вирощуваннi та вiдгодiвлi, риба, птиця, звiрi, кролi, сiм'ї бджiл, худоба, вiдбракована з основного стада, тварини, прийнятi вiд населення для реалiзацiї, зерновi, овочевi, технiчнi та кормовi культури. За своєю економiчною суттю тварини на вирощуваннi та вiдгодiвлi є незавершеним виробництвом для тваринництва, адже вони ростуть, збiльшують свою вагу, переходять з однiєї вiкової групи до iншої. Водночас пiсля досягнення ними певної ваги їх можна реалiзувати м'ясокомбiнатам, iншим заготiвельним пiдприємствам та громадянам, перевести до основного стада. Певну роль у вибуттi тварин вiдiграють їх падiж, вимушений забiй, нестачi, крадiжки тощо. До поточних БА вiдносять також дорослих тварин, що утримуються пiдприємством для їх подальшого продажу протягом наступних 12 мiсяцiв. З огляду на це поточнi БА з метою облiку вiдносять до запасiв, визнання та облiк яких регламентується П(С)БО 9.

Отже поточнi БА на кiнець 2017 року складають 157062 тис. грн., що в порiвняннi з минулим роком (146076 тис. грн.) виросли на 10986 тис. грн., тобто надiйшло за рiк 942561 тис. грн., вибуло за рiк (первiсна вартiсть) 931575 тис. грн..

8. ДЕБIТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ.

1. Аналiтичний облiк дебiторської заборгованостi за товари, роботи, послуги здiйснюється на пiдприємствi за часом виникнення дебiторської заборгованостi та по дебiторам. Облiк дебiторської заборгованостi пiдприємством ведеться згiдно з П(С)БО 10 "Дебiторська заборгованiсть". Станом на 31.12.2017 р. вартiсть дебiторської заборгованостi за товари, роботи, послуги вiд вiтчизняних покупцiв ПрАТ "БАС" становить 16719 тис. грн., у т. ч. заборгованість від вітчизняних покупців ;

- МК Мясной 2484 тис.грн

- ТОВ Елітсервіспродукт 3397 тис. грн. ;

- ТОВ Аграрний Дім Геліос 202 тис. грн.;

- ПрАТ Діанівська птахофабрика 9606 тис.грн.;

- ТОВ Кожкон 26 тис.грн.;

- ТОВ Восток Агро 907 тис. грн.;

- Інші 97 тис.грн..

Поточна дебiторська заборгованостi за товари, послуги, роботи за строками непогашення класифiкується наступним чином: - до 12 місяців 10084 тис. грн.; від 12 місяців до 18 місяців 1029 тис.грн.; від 18 місяців до 36 місяців 5606 тис.грн.

2. Дебiторська заборгованiсть за розрахунками.

Дебiторська заборгованiсть за розрахунками за виданими авансами вiдображена у ф.1 "Баланс" на 31.12.2017 р. у рядку 1130 - 2788 тис.грн, у рядку 1135 "Розрахунки з бюджетом" - 53 тис. грн., у т.ч. заборгованність ФСС за лікарняні 50 тис.грн.; переплата податку за забруднення довкілля 3 тис.грн

3. Інша поточна дебіторська заборгованість дорівнює 66459 тис. грн., у т. ч.:

- розрахунки по авансам виданим ПрАТ "Горлівський м`ясокомбінат" у сумі 28106 тис. грн.- погашення кредиту;

- СОЛАРЕНЕРГО ТОВ переуступка боргу "ЗЛАТОБАНКОМ" 38353 тис.грн.

9. ГРОШОВI КОШТИ ТА ЇХ ЕКВIВАЛЕНТИ. За даними синтетичного та аналiтичного облiку грошовi кошти та їх еквiваленти станом на 31.12.2017 р. в Товариствi представленi грошовими коштами та їх еквiвалентами на загальну суму 9083 тис. грн., у т. ч. готівка в нацiональнiй валютi - 110 тис.грн.; поточний рахунок в банку в нацiональнiй валютi - 8973 тис.грн..

10. ВИТРАТИ МАЙБУТНIХ ПЕРIОДIВ. До витрат, облiк яких ведеться на рахунку 39 "Витрати майбутнiх перiодiв", вiдносяться витрати, пов'язанi з пiдготовчими до виробництва роботами в сезонних галузях промисловостi; з освоєнням нових виробництв та агрегатiв; сплаченi авансом оренднi платежi; оплата страхового полiса; передплата за газети, журнали, перiодичнi та довiдковi видання тощо.

За дебетом рахунку 39 "Витрати майбутнiх перiодiв" вiдображається накопичення витрат майбутнiх перiодiв, за кредитом - їх списання (розподiл) та включення до складу витрат звiтного перiоду.

Отже на кiнець 2017 року Витрати майбутнiх перiодiв складають 63 тис. грн., що в порiвняннi з минулим роком (42 тис. грн.) підвищились на 21 тис. грн..

11. ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ.

У статті "Інші оборотні активи" відображаються суми оборотних активів, які не можуть бути включені до наведених вище статей розділу "Оборотні активи". У цій статті наводиться,

зокрема, сальдо субрахунків 331 "Грошові документи в національній валюті", 332 "Грошові документи в іноземній валюті" і 643 "Податкові зобов'язання".

Інші оборотні активи на кінець звітного періоду зменшились на 4719 тис. грн в порівнянні з минулим періодом й склали 64 тис.грн..

12. ВЛАСНИЙ КАПIТАЛ.

СТАТУТНИЙ КАПIТАЛ. Приватне акцiонерне товариство "Бахмутский Аграный Союз" (Виписка з ЄДРЮОФОП серiї ААА №307237 вiд 24.05.2011 р.) є правонаступником Закритого акцiонерного товариства "Бахмутский Аграрный Союз", створеного у 1997 р. та зареєстрованого розпорядженням Виконавчого комiтету Артемiвської мiської ради. Станом на 31.12.2017 р. статутний капiтал становить 20 тис. грн., сплачено повнiстю та вiдповiдає розмiру, визначеному у статутi Товариства. Статутний фонд подiлено на 200 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 100,00 грн. кожна. Форма випуску акцiй бездокументарна. Свiдоцтво про випуск акцiй №149/05/1/10 видане Донецьким ТУ ДКЦПФР 09.07.2010 р.

Структура статутного капiталу:

Тарута С.А. 57 акцiй вартiстю 5700 грн. (28,5%)

Гайдук Е.В. 28 акцiйвартiстю 2800 грн. (14,0%)

Мкртчан О.А. 85 акцiй вартiстю 8500 грн. (42,5%)

Акнєвський Ю.П. 30 акцiй вартiстю 3000 грн. (15,0%)

Порядок формування Статутного капiтала дотримує вимогам Закона України "Про акцiонернi товариства". Бухгалтерський облiк Статутного капiталу ведеться на рахунку 40 "Статутний капiтал".

Змiн розмiру Статутного капiталу у 2017 роцi не вiдбувалось.

КАПIТАЛ У ДООЦIНКАХ.

Призначено для облiку i узагальнення iнформацiї про дооцiнки (уцiнки) необоротних активiв i фiнансових iнструментiв, якi вiдповiдно до нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку вiдображаються у складi власного капiталу i розкриваються у звiтi про сукупний дохiд. Залишок на цьому рахунку зменшується у разi уцiнки та вибуття зазначених активiв, зменшення їх корисностi тощо. "Дооцiнка (уцiнка) основних засобiв" склала у звiтному роцi 72796 тис. грн., де узагальнюється iнформацiя про дооцiнки об'єктiв основних засобiв, уцiнки таких об'єктiв в межах сум ранiше проведених дооцiнок.

ДОДАТКОВИЙ КАПIТАЛ.

Рахунок 42 "Додатковий капiтал" призначений для узагальнення iнформацiї про суми дооцiнки активiв та вартiсть необоротних активiв, безкоштовно отриманих пiдприємством вiд iнших осiб, та iншi види додаткового капiталу. Iнший додатковий капiтал на звiтну дату складає 418 тис. грн. На протязі 2017 року змін у додатковому капіталі не відбувалось.

РЕЗЕРВНИЙ КАПIТАЛ. Резервний капiтал Товариства передбачено використовувати на покриття витрат, пов'язаних з вiдшкодуванням збиткiв та позапланових витрат. Протягом звiтного 2017 року 5% відрахувань з чистого прибутку ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" було спрямовано на поповнення резервного капіталу у розмірі 1479 тис. грн. й станом на 31.12.2017 року вiн дорiвнює 1484 тис. грн.

НЕРОЗПОДIЛЕНИЙ ПРИБУТОК. Станом на 31.12.2017 року ПрАТ "БАС" у складi власного капiталу вiдображено 400896 тис. грн. нерозподiленого прибутку. Рух нерозподiленого прибутку протягом звiтного перiоду: Залишок на початок перiоду 372790 тис.грн., чистий результат за перiод, а саме 95% відрахувань з чистого прибутку ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2017р. було спрямовано на розвиток підприємства у розмірі 28106 тис. грн..

Розрахункова вартість чистих активів(475614.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(20.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року.

Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.

Отже у звiтному 2017 р. власний капiтал ПрАТ "БАС" дорiвнює 475 614 тис. грн., що на 29 585 тис.грн. більше ніж у попередньому році.

13. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.

Облiк поточних зобов'язань на пiдприємствi ведеться згiдно до положень П(С)БО 11 "Зобов'язання". Усього зобов'язання ПрАТ "БАС" у 2017 роцi складають 116 345 тис.грн, а саме:

1) Поточна заборгованiсть за товари , роботи , послуги за строком погашення на протязi року згiдно договору дорiвнює 70 228 тис. грн., яка складається з:

- Артемовский комбiкормовий завод (аренда) 91 тис.грн.,

- ТОВ "Мiранта" (вет.припарати) 733 тис.грн.,

- НВП " Вибор" (монокальц) 317 тис.грн.,

- ТОВ "Укрветпромпостач" (вет.припарати) 723 тис.грн.,

- ТОВ "Агрiматко -Украiна " (вет.припарати) 352 тис.грн.,

- ТОВ "Донавтострой" ( запчастини ) 335 тис.грн.,

- ТОВ "Востокагро"(корма) 17294 тис.грн.,

- ТОВ "Сiмедiка" (вет.припарати) 1327 тис.грн.,

- ТОВ "Евровет" (вет.припарати) 308 тис.грн.,

- ТОВ "Омега Трейд" (корма ,вет.припарати) 766 тис.грн.,

- ФЛП Г Белий Д (вет.припарати) 44 тис.грн.,

- ТОВ "Каскад" (ГСМ) 678 тис.грн.

- ТОВ "Текро" (корма) 11935 тис.грн.,

- ПП "Золотой колос" (зерно) 3116 тис.грн.,

- ПП "Фауна" (вет.припарати) 2846 тис.грн.,

- Т-Д "Ензiм" (корма) 753 тис.грн.,

- ТОВ "Ветеко" (вет.припарати) 901 тис.грн.,

- ЗАТ "Зооветерiн. Центер" (вет.припарати) 418 тис.грн.,

- ТОВ "Бiотехiмпульс" (вет.припарати) 336 тис.грн.,

- ТОВ "Аграрний дiм "Гелiос" (зерно) 7454 тис.грн.,

- ПП "Бахмут-Агропром" (зерно) 1281 тис.грн.,

- ТОВ "Днiпросоя" (жмих соевий) 4115 тис.грн.,

- ТОВ "Центуріон" (шрот) 260 тис.грн.,

- ПП "Східпродпроєкт" (шрот соняшника) 3866 тис.грн.,

- ПрАТ "Юг-Агро" (зерно) 4169 тис.грн.,

- ПП "Інтертекст" (вет припарати) 231 тис.грн.,

- Iншi 5579 тис.грн.

2) Податковi зобов'язання ПрАТ "БАС" станом на звiтну дату представленi поточними зобов'язаннями за розрахунками з бюджетом у сумi 1677 тис.грн.,

3) Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками зi страхування в сумi 112 тис.грн.,

4) Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками з оплати працi 2651 тис.грн.,

5) Поточна кредиторська заборгованiсть за одержаними авансами 47 тис.грн.,

6) Iншi поточнi зобов'язання дорiвнюють 41630 тис. грн., у т. ч. фiнансова i матерiальна допомога на зворотній основі 41044 тис.грн., а також отриманi займи вiд Юг-Агро i Восток-Агро й дрiбнi суми зобов'язань, розрахунки по рiзним операцiям (паi).

Зобов'язань, за якими очiкується погашення iншою стороною, на звiтну дату немає. Розбiжностей мiж даними аналiтичного i синтетичного облiку поточних зобов'язань немає.

На звiтну дату поточнi зобов'язання i забезпечення пiдприємства зросли на 21 451 тис. грн. в порiвняннi з попереднiм роком (94 894 тис. грн.) й дорiвнюють 116 345 тис. грн.

На звiтну дату валюта балансу пiдприємства зросла на 51 036 тис. грн. в порiвняннi з попереднiм роком (540 923 тис. грн.) й дорiвнює 591 959 тис.грн.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Акнєвський Юрiй Петрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Андрєєва Тетяна Юрiївна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2018 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" | за ЄДРПОУ | 25099117 | | |

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід** **)**

**за 2017 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 496461 | 371645 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (447314) | (412114) |
| Валовий:       прибуток | 2090 | 49147 | -- |
| збиток | 2095 | (--) | (40469) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 9749 | 5626 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (20126) | (11914) |
| Витрати на збут | 2150 | (1108) | (1796) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (6469) | (8916) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток | 2190 | 31193 | -- |
| збиток | 2195 | (--) | (57469) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 353 | 4212 |
| Інші доходи | 2240 | 26 | 120 |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (1987) | (2794) |
| Фінансовий результат до оподаткування:  прибуток | 2290 | 29585 | -- |
| збиток | 2295 | (--) | (55931) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -- | -- |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток | 2350 | 29585 | -- |
| збиток | 2355 | (--) | (55931) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 29585 | -55931 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 404602 | 377264 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 59639 | 46367 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 11635 | 9942 |
| Амортизація | 2515 | 9730 | 10913 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 19592 | 35314 |
| **Разом** | 2550 | 505198 | 479800 |

**ІV. 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 | 200 | 200 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 200 | 200 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 147925.00000 | (279655.00000) |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 147925.00000 | (279655.00000) |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | -- | -- |

Звiт про фiнансовi результати складається згiдно П(С)БО 3 "Звiт про фiнансовi результати", яким визначається форма Звiту про фiнансовi результати та загальнi примiтки до розкриття його статей.

1.ОБЛIК ДОХОДIВ. Облiк доходiв на пiдприємствi ведеться згiдно з вимогами П(С)БО 15 "Дохiд" та iснуючого податкового законодавства. Сума чистого доходу вiд реалiзацiї продукції, товарiв, послуг та виконаних робiт за 2017 рiк складає 496 461 тис. грн. та є достовiрною, що складається з свинина живою вагою 492 031 тис.грн. (було реалізовано 165 тис. голів , тобто 15 594 тонн свинини живою вагою) 99% до всієї виробленої продукції, iншi внутрiшнi продажi 4 430 тис. грн..це 1% до всієї виробленої продукції. Iншi операцiйнi доходи пiдприємства за 2017 рiк дорiвнюють 9 749 тис. грн., у тому числi: дохід від безкоштовно отриманих активів 62 тис. грн., дохід від операційної оренди активів 2671 тис.грн.; дохiд вiд реалiзацiї оборотних активiв 301 тис. грн., дохiд вiд реалiзацiї необоротних активiв 23 тис. грн., дохiд вiд ліквідації основних заобів 1 тис. грн., iншi 6691 тис. грн..

Iншi фiнансовi доходи за звiтний рiк склали 353 тис. грн.(отриманi вiдсотки за депозитом), інші доходи (стр.2240) дорівнюють 26 тис.грн. (дохiд вiд реалiзацii необоротних активiв).

Операцiй з простими акцiями та потенцiйними простими акцiями, якi здiйснювалися пiсля дати балансу, за звiтнiй рiк не було.

2.ОБЛIК ВИТРАТ Витрати на пiдприємствi облiковуються за вимогами П(С)БО 16 "Витрати" та подiляються на адмiнiстративнi витрати, витрати на збут, iншi операцiйнi витрати, фiнансовi витрати, iншi витрати. До адмiнiстративних витрат вiдносяться витрати, направленi на обслуговування та управлiння пiдприємством. Фiнансовi результати пiдприємства вiд звичайної дiяльностi та надзвичайних подiй визначаються по рахунку 79 "Фiнансовi результати".

Витрати на пiдприємствi облiковуються за вимогами П(С)БО 16 "Витрати" та подiляються на адмiнiстративнi витрати, витрати на збут, iншi операцiйнi витрати, фiнансовi витрати, iншi витрати. До адмiнiстративних витрат вiдносяться витрати, направленi на обслуговування та управлiння пiдприємством. Фiнансовi результати пiдприємства вiд звичайної дiяльностi та надзвичайних подiй визначаються по рахунку 79 "Фiнансовi результати".

За звiтний 2017 рiк адмiнiстративнi витрати склали 20 126 тис. грн., а саме страхування 30 тис. грн., заробiтна плата 14 874 тис. грн., знос 223 тис. грн., зв`язок 207 тис. грн., вiдрядження 784 тис. грн., банкiвськi комiсiї 223 тис. грн., паливно мастильнi матерiали 445 тис. грн., iншi 3340 тис. грн.

Витрати на збут за 2017 р. становили 1 108 тис. грн., у т.ч. ГСМ 654 тис. грн.; вiдрядження 56 тис.грн.; заробітна плата і начислення 150 тис.грн.; амортизація транспорта 155 тис. грн.; інші витрати на збут 93 тис.грн..

Iншi операцiйнi витрати дорiвнюють 6 469 тис. грн., у. т ч. Охорона 216 тис. грн., собівартість реалiзованих оборотних активiв 149 тис. грн., витрати за активами переданими в оперативну оренду 713 тис.грн., пені і штрафи 91 тис.грн.; нестачі й втрати при зберіганні сировини 1 336 тис.грн.; утиль 43 тис. грн., інші операційні витрати 3 842 тис.грн., налоги 79 тис.грн..

Інші витрати дорівнюють 1 987 тис.грн., у.т.ч. безвозвратна фінансова і матеріальна допомога 1984 тис.грн., списання необоротних активiв 3 тис. грн..

Собiвартiсть реалiзованої продукцiї, товарiв, робiт, послуг у 2017 р. складає 447 314 тис.грн., а саме у тис.грн.: - основнi матерiали (корма) 294 268 тис. грн., - заробiтна плата 46 815 тис.грн.; - електроенергiя 19 451 тис.грн.; - газ 32 355 тис.грн.; - паливно мастильнi матерiали 1 455 тис.грн., - знос 6 867 тис.грн.; -ветприпарати 28 325 тис.грн., -загальновиробничі витрати 2 998 тис.грн., -інші витрати 14 780 тис.грн..

Витрат звiтного перiоду, якi не були вiднесенi до статей "Звiту про фiнансовi результати", а були вiдображенi у складi "Власного капiталу", не було.

Отже чистий прибуток пiдприємства у звiтному 2017 р. збільшився на 85 516 тис.грн. в порівнянні з минулим періодом коли у 2016 р. чистий збиток дорівнював 55 931 тис. грн. й складає у 2017 р.. чистий прибуток у розмірі 29 585 тис. грн..

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Акнєвський Юрiй Петрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Андрєєва Тетяна Юрiївна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2018 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" | за ЄДРПОУ | 25099117 | | |

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

**за 2017 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 3 Код за ДКУД | 1801004 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльності  Надходження від:  Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 585429 | 450035 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 6 | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 1 | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | 6003 | 695 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | -- | 438 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 47 | -- |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 761 | 1739 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 353 | -- |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 868 | 3570 |
| Інші надходження | 3095 | 764 | -- |
| Витрачання на оплату:  Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (524210) | (430656) |
| Праці | 3105 | (47433) | (36960) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (11608) | (10172) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (19443) | (9407) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (7239) | (1813) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (12204) | (--) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (1029) | (8) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (1587) | (--) |
| Інші витрачання | 3190 | (2070) | (2876) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -13149 | -34040 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності  Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | 90 |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | -- | 4212 |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Надходження від погашення позик | 3230 | -- | 4865 |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:  фінансових інвестицій | 3255 | (582) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (2249) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (--) | (4865) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -582 | 2053 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності  Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | 39509 | 20862 |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | 21171 | 19724 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (2451) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 18338 | -1313 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 4607 | -33300 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 4476 | 37776 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 9083 | 4476 |

Звiт про рух грошових коштiв складено на пiдставi П(С)БО 4 "Звiт про рух грошових коштiв". Звiт про рух грошових коштiв надає повну, правдиву та неупереджену iнформацiю про змiни, що вiдбулися у грошових коштах та їх еквiвалентах ПрАТ "БАС" на протязi 2017 року, зокрема: - рух коштiв у результатi операцiйної дiяльностi (надходження та видатки); - рух коштiв у результатi iнвестицiйної дiяльностi (надходження та видатки); - рух коштiв у результатi фiнансової дiяльностi (надходження та видатки). За даними синтетичного та аналiтичного облiку грошовi кошти та їх еквiваленти станом на 31.12.2017 р. в Товариствi представленi грошовими коштами та їх еквiвалентами на загальну суму 9083 тис. грн., у т. ч. готiвка в нацiональнiй валютi - 110 тис.грн.; поточний рахунок в банку в нацiональнiй валютi - 8973 тис.грн..

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Акнєвський Юрiй Петрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Андрєєва Тетяна Юрiївна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2018 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" | за ЄДРПОУ | 25099117 | | |

**Звіт про власний капітал**

**за 2017 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)**  **капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-**  **поділе-**  **ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 20 | 72796 | 418 | 5 | 372790 | -- | -- | 446029 |
| Коригування:  Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 20 | 72796 | 418 | 5 | 372790 | -- | -- | 446029 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 29585 | -- | -- | 29585 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:  Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | 1479 | -1479 | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | 1479 | 28106 | -- | -- | 29585 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 20 | 72796 | 418 | 1484 | 400896 | -- | -- | 475614 |

ВЛАСНИЙ КАПIТАЛ.

СТАТУТНИЙ КАПIТАЛ. Приватне акцiонерне товариство "Бахмутский Аграный Союз" (Виписка з ЄДРЮОФОП серiї ААА №307237 вiд 24.05.2011 р.) є правонаступником Закритого акцiонерного товариства "Бахмутский Аграрный Союз", створеного у 1997 р. та зареєстрованого розпорядженням Виконавчого комiтету Артемiвської мiської ради. Станом на 31.12.2017 р. статутний капiтал становить 20 тис. грн., сплачено повнiстю та вiдповiдає розмiру, визначеному у статутi Товариства. Статутний фонд подiлено на 200 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 100,00 грн. кожна. Форма випуску акцiй бездокументарна. Свiдоцтво про випуск акцiй №149/05/1/10 видане Донецьким ТУ ДКЦПФР 09.07.2010 р.

Структура статутного капiталу:

Тарута С.А. 57 акцiй вартiстю 5700 грн. (28,5%)

Гайдук Е.В. 28 акцiйвартiстю 2800 грн. (14,0%)

Мкртчан О.А. 85 акцiй вартiстю 8500 грн. (42,5%)

Акнєвський Ю.П. 30 акцiй вартiстю 3000 грн. (15,0%)

Порядок формування Статутного капiтала дотримує вимогам Закона України "Про акцiонернi товариства". Бухгалтерський облiк Статутного капiталу ведеться на рахунку 40 "Статутний капiтал".

Змiн розмiру Статутного капiталу у 2017 роцi не вiдбувалось.

КАПIТАЛ У ДООЦIНКАХ.

Призначено для облiку i узагальнення iнформацiї про дооцiнки (уцiнки) необоротних активiв i фiнансових iнструментiв, якi вiдповiдно до нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку вiдображаються у складi власного капiталу i розкриваються у звiтi про сукупний дохiд. Залишок на цьому рахунку зменшується у разi уцiнки та вибуття зазначених активiв, зменшення їх корисностi тощо. "Дооцiнка (уцiнка) основних засобiв" склала у звiтному роцi 72796 тис. грн., де узагальнюється iнформацiя про дооцiнки об'єктiв основних засобiв, уцiнки таких об'єктiв в межах сум ранiше проведених дооцiнок.

ДОДАТКОВИЙ КАПIТАЛ.

Рахунок 42 "Додатковий капiтал" призначений для узагальнення iнформацiї про суми дооцiнки активiв та вартiсть необоротних активiв, безкоштовно отриманих пiдприємством вiд iнших осiб, та iншi види додаткового капiталу. Iнший додатковий капiтал на звiтну дату складає 418 тис. грн. На протязi 2017 року змiн у додатковому капiталi не вiдбувалось.

РЕЗЕРВНИЙ КАПIТАЛ. Резервний капiтал Товариства передбачено використовувати на покриття витрат, пов'язаних з вiдшкодуванням збиткiв та позапланових витрат. Протягом звiтного 2017 року 5% вiдрахувань з чистого прибутку ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" було спрямовано на поповнення резервного капiталу у розмiрi 1479 тис. грн. й станом на 31.12.2017 року вiн дорiвнює 1484 тис. грн.

НЕРОЗПОДIЛЕНИЙ ПРИБУТОК. Станом на 31.12.2017 року ПрАТ "БАС" у складi власного капiталу вiдображено 400896 тис. грн. нерозподiленого прибутку. Рух нерозподiленого прибутку протягом звiтного перiоду: Залишок на початок перiоду 372790 тис.грн., чистий результат за перiод, а саме 95% вiдрахувань з чистого прибутку ПрАТ "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" за 2017р. було спрямовано на розвиток пiдприємства у розмiрi 28106 тис. грн..

Розрахункова вартiсть чистих активiв(475614.000 тис.грн. ) бiльше скоригованого статутного капiталу(20.000 тис.грн. ).Це вiдповiдає вимогам статтi 155 п.3 Цивiльного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року.

Розрахунок вартостi чистих активiв вiдбувався вiдповiдно до пункту 2 статтi 14 Закону України "Про акцiонернi товариства" № 514-VI вiд 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого Наказом Мiнiстерства фiнансiв України № 73 вiд 07.02.2013 р. Визначення вартостi чистих активiв проводилося за формулою: Власний капiтал (вартiсть чистих активiв) товариства - рiзниця мiж сукупною вартiстю активiв товариства та вартiстю його зобов'язань перед iншими особами.

Отже у звiтному 2017 р. власний капiтал ПрАТ "БАС" дорiвнює 475 614 тис. грн., що на 29 585 тис.грн. бiльше нiж у попередньому роцi.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Акнєвський Юрiй Петрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Андрєєва Тетяна Юрiївна** |
|  | **(підпис)** |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | **Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська фiрма "Укрвостокаудит"** |
| 2 | Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | **19348835** |
| 3 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | **Україна, 04050, м. Київ, вулиця Мельникова, б. 12** |
| 4 | Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | **0025**  **26.01.2001** |
| 5 | Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів | **294**  **П**  **000294**  **12.02.2013**  **24.09.2020** |
| 6 | Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України | **0585**  **28.01.2016** |
| 7 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | **01.01.2017 - 31.12.2017** |
| 8 | Думка аудитора (01 - безумовно позитивна; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) | **02** |
| 9 | Пояснювальний параграф (у разі наявності) | **Відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту ("МСА") прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 344 від 04.05.2017 року, був проведен аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ"(код за ЄДРПОУ 25099117; юридична адреса Україна, 84573, cел. НОВОЛУГАНСЬКЕ, Бахмутський район Донецька обл.;), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2017 р. (ф.1); Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за період з 01 січня 2017 року по 31 грудня 2017 року (ф.2); Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік (ф.3); Звіту про власний капітал за 2017 рік (Ф.4); та приміток до фінансової звітності (ф.5).**  **На думку аудитора фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БАХМУТСКИЙ АГРАРНЫЙ СОЮЗ" на 31 грудня 2017 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів)бухгалтерського обліку України (П(С)БО).**  **Думка аудитора є незалежним по відношенню до ПрАТ "БАС" 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. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.** |
| 10 | Номер та дата договору на проведення аудиту | **001**  **20.12.2017** |
| 11 | Дата початку та дата закінчення аудиту | **20.12.2017 - 23.01.2018** |
| 12 | Дата аудиторського висновку (звіту) | **23.01.2018** |
| 13 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | **12000.00** |