

Титульний аркуш

12.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 62

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

СКОРИНА ЛЮБОВ МИКОЛАЇВНА

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05487538
4. Місцезнаходження: 22800, ., Вінницька обл., Немирівський р-н, м. Немирів, вул. Соборна, 171
5. Міжміський код, телефон та факс: (04331) 2-17-48, (04331) 2-17-48
6. Адреса електронної пошти: nemirovhim@gmail.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 09.04.2021, На засіданні Наглядової ради було прийняте рішення затвердити річну інформацію Товариства за 2020 рік
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://www.05487538.pat.ua>

(URL-адреса сторінки)

12.04.2021

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
1. Діяльність товариства не вимагає ліцензування, інформація про видані ліцензії відсутня.
 2. Товариство не приймало участі у створенні інших юридичних осіб, інформація не надається
 3. Посада корпоративного секретаря в товаристві відсутня, інформація не надається.
 4. Товариство не подає у звіті інформацію про рейтингове агенство, та як у його статутному капіталі державної частки немає, товариство не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави і не займає монопольного становища.
 5. Товариство немає філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.
 6. Судових справ, строною який виступав Емітент або його посадові особи у звітному періоді не було, інформація не надається.

7. Штрафних санкцій за порушення чинного законодавства у звітному періоді не було, інформація не надається.
8. Будь-якої винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення на Товаристві не передбачається, інформація не надається.
9. На момент створення засновниками Товариства виступили юридичні та фізичні особи, які набули права власності на акції Товариства. Інформація про засновників не надається.
10. Зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не відбувалось, інформація не надається.
11. Зміни осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не було, інформація не надається.
12. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій відсутня, інформація не надається.
13. Товариство не випускало інших цінних паперів крім акцій, тому інформація про них відсутня.
14. Емітент у звітному періоді не здійснював викупу власних акцій, інформація відсутня.
15. Товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості, тому звіт про стан об'єктів нерухомості не надається.
16. У власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента немає, інформація не надається.
17. У звітному періоді товариство дивіденди не виплачувало, інформація не надається.
18. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, та про собівартість реалізованої продукції не подається, так як дохід від реалізації продукції за звітний період менший за 5 млн. грн.
19. Будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів немає, інформація не надається.
20. Товариство не випускало боргових цінних паперів, річна фінансова звітність поручителя відсутня.
21. Товариством не приймалося рішення про надання згоди вчинення правочинів щодо вчинення яких є заінтересованість, значні правочини не здійснювалися, інформація не надається.
22. Товариство не проводило випуску боргових цінних паперів, тому інформація про гарантії

третьої особи за кожним випуском боргових ЦП не подається

23. Інформації про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) емітента, в наявності емітента немає- інформація не надається.

24. Інформації про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль на Емітентом немає, інформація не надається.

25. Емітент не випускав іпотечних цінних паперів, тому у звіті не надана інформація про: іпотечні ЦП; випуски іпотечних облігацій; розмір іпотечного покриття і зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим покриттям; співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром зобов'язань за іпотечними облігаціями; про заміни іпотечних активів; про структуру іпотечного покриття і іпотечних облігацій; про відомості щодо підстав виникнення прав на іпотечні активи; про випуски іпотечних сертифікатів.

26. Товариство не має ФОН - інформація про випуски сертифікатів ФОН, осіб, які володіють ФОН; розрахунок вартості чистих активів ФОН; правила ФОН не надається

III. Основні відомості про емітента

1. **Повне найменування**
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ"
2. **Скорочене найменування (за наявності)**
ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ"
3. **Дата проведення державної реєстрації**
02.04.1996
4. **Територія (область)**
Вінницька обл.
5. **Статутний капітал (грн)**
322105
6. **Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**
0
7. **Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**
0
8. **Середня кількість працівників (осіб)**
16
9. **Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД**
68.20 - НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
01.61 - ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У РОСЛИННИЦТВІ"
77.31 - НАДАННЯ В ОРЕНДУ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКИХ МАШИН І УСТАТКОВАННЯ"
10. **Банки, що обслуговують емітента**
 - 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті
ВІННИЦЬКА ФІЛІЯ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА КОМЕРЦІЙНОГО БАНКУ "ПРИВАТБАНК", МФО 302689
 - 2) IBAN
UA413026890000026009055350408
 - 3) поточний рахунок
UA413026890000026009055350408
 - 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті
д/н, МФО д/н
 - 5) IBAN
д/н
 - 6) поточний рахунок
д/н

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Філій, дочірніх підприємств, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів немає. Їхні ролі та перспективи відсутні.

Протягом звітного періоду зміни в організаційній структурі товариства не відбувалося.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників 16 осіб, позаштатних працівників та сумісників, працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 3 особи. Фонд оплати праці - 1272,6 тис. грн. У порівнянні з минулим звітним періодом фонд оплати праці зменшився на 643,8 тис. грн. Протягом звітного періоду рівень кваліфікації працівників товариства підвищувався. Рівень кваліфікації працівників відповідає операційним потребам Товариства. Кадрова програма спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам товариства не запланована.

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

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

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

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не було.

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

Нарахування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з Українським податковим законодавством. Амортизація нараховується методом зменшення залишку, шляхом використання встановлених норм до залишкової вартості основних засобів на початок звітного періоду. Запаси включають сировину та матеріали, придбані напівфабрикати, паливо, запасні частини, тару, готову продукцію, товари для перепродажу, малоцінні предмети та предмети, що швидкозношуються на складі. Запаси обліковуються за собівартістю. Собівартість запасів включає витрати на придбання, доставку та переробку. Для розрахунку собівартості реалізованої продукції застосовується метод конкретної ідентифікації запасів, що фактично використані. Ведення обліку витрат на виробництво та склад витрат на виробництво відповідає вимогам ПСБО 16 "Витрати" затвердженого наказом МФУ №318 від 31.12.1999 року із врахуванням змін та доповнень. Фактична собівартість та оцінка залишків незавершеного виробництва на підприємстві достовірні і обраховуються згідно чинного законодавства. На підприємстві облік загальноновиробничих витрат ведеться згідно чинного законодавства, порядок та правильність розподілу цих витрат ведеться згідно обраній обліковій політиці, ПСБО 16 "Витрати" та не суперечить чинному законодавству. Формування виручки (валового доходу) від реалізації продукції (робіт, послуг) проводиться відповідно до ПСБО 15 "Дохід", затвердженого наказом МФУ №290 від 29.11.1999 з врахуванням змін і доповнень.

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

В даний час Товариство надає незначні послуги з ремонту сільськогосподарської техніки та послуги з оренди техніки та приміщень. Всі перераховані послуги не дають Товариству суттєвих прибутків та можливості розширення виробництва.

Перспективні плани подальшої діяльності не визначені. Розширення виробництва, реконструкція, поліпшення фінансового стану не плануються через відсутність оборотних коштів.

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

За 5 останніх років придбано основних засобів на суму 10464,9 тис. грн, вибуло на суму 7430,4 тис. грн

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

Володіння та користування основними засобами товариства здійснюється на постійній основі за призначенням. Основні засоби знаходяться за місцем розташування товариства: Вінницька область, м.Немирів, вул.Соборна 171. Обмежень на володіння, використання та розпорядження майна емітента немає. Товариство здавало в оренду і не орендувало основні засоби протягом звітного періоду. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складала 6549,9 тис.грн., на кінець звітного періоду становила 6796,4 тис.грн. Сума нарахованого зносу становить 1563,0 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на кінець звітного періоду становить 5233,4 тис. грн. Ступінь зносу - 22,99%. За звітний період модернізовано основні засоби на суму 246,5 тис. грн. Основні засоби не вибували.

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

Серед істотних проблем, які впливають на діяльність, являються - спад виробництва, який призводить до зниження покувної спроможності клієнтів та попиту на продукцію. Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень - значна.

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

Товариство працює за принципом госпрозрахунку, самофінансування та самоокупності. У звітному періоді товариство не користувалося кредитами банку. Товариство отримало неоподатковану безвідсоткову фінансову допомогу. Товариство фінансову допомогу не надавало. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців товариства: - перегляд залишків товарних запасів та прийняття мір по їх прискореній реалізації; - зменшення непродуктивних витрат обігу; - скорочення штатів та зменшення фонду оплати праці; впровадження режиму економії в енергозберігаючі витрати (газ, електроенергія).

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

У звітному році усі заключені договори були виконані, не виконаних договорів немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

В наступному році Товариство не планує здійснювати заходи, направлені на розширення виробництва, реконструкцію основних засобів. Поліпшення фінансового стану, планується за рахунок а саме - освоєння нових видів робіт, залучення нових клієнтів, можливо ремонту техніки і обладнання, збільшення товарообороту, передачі в оренду частину основних засобів, продовження впровадження енергозберігаючих технологій на підприємстві. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, що негативно вплине на діяльність Товариства.

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

Витрат на дослідження та розробку у звітному періоді не було.

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

За 2018 рік товариство отримало чистий збиток в сумі 802,5 тис. грн. За результатами діяльності за 2019 рік товариство отримало чистий збиток в сумі 732,6 тис. грн. За 2020 рік Товариство отримало чистий збиток в сумі 474,0 тис. грн. З урахуванням результатів діяльності за попередні роки згідно даних бухгалтерського обліку Товариства непокритий збиток, визначений станом на 31.12.2020 року, становить 360,4 тис. грн.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	Загальні збори акціонерів вищий орган	д/н

акціонерів	управління Товариства. Річні Загальні збори проводяться щорічно до 30 квітня кожного наступного за звітним року. Всі інші збори - позачергові.	
Наглядова рада	Наглядова рада діє в період між Загальними зборами. Наглядова рада Товариства обирається Загальними зборами в складі трьох осіб терміном повноважень - 3 роки. До складу Наглядової ради входять: Голова наглядової ради та два члени Наглядової ради. Голова Наглядової ради обирається на засіданні Наглядової ради з числа членів Наглядової ради простою більшістю голосів.	Голова Наглядової ради - Гавришко Микола Сергійович Член Наглядової ради - Волхонська Ольга Анатоліївна, Член Наглядової ради - Березюк Людмила Дмитрівна
Директор	Одноосібний виконавчий орган директор.	Директор Товариства - Скорина Любов Миколаївна
Ревізор	Ревізор обирається Загальними зборами терміном повноважень на три роки.	Ревізор - Стецюк Галина В'ячеславівна

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Скорина Любов Миколаївна	1986	Вища	12	менеджер ПП АФ "Лани Поділля", 31576351, Протягом останніх 5 років займала посади: асистент кафедри КЕЕМІГ ВНТУ; асистент кафедри САКМІГ ВНТУ; аспірант кафедри САКМІГ ВНТУ; старший викладач кафедри САКМІГ ВНТУ; менеджер ПП АФ "Лани Поділля", директор ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ"	22.07.2020, на невизначений термін до припинення її повноважень за рішенням Наглядової ради

Опис:

ротягом звітнього періоду відбувалися зміни на посаді.

Відповідно до рішення Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" від 22.07.2020 року, на підставі заяви про звільнення, звільнено за згодою сторін директора Товариства Михайляка Олександра Борисовича, на посаді перебував з 12.09.2018 року - всього 1 рік 10 місяців.

Відповідно до рішення Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" від 22.07.2020 року обрано: Директор ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" Скорина Любов Миколаївна, особу обрано на невизначений термін до припинення її повноважень за рішенням Наглядової ради, починаючи з 23 липня 2020 р. Інші посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: асистент кафедри КЕЕМІГ ВНТУ; асистент кафедри САКМІГ ВНТУ; аспірант кафедри САКМІГ ВНТУ; старший викладач кафедри САКМІГ ВНТУ; менеджер ПП АФ "Лани Поділля". Особа акціями Товариства не володіє.

Повноваження Директора:

вчиняти фінансові та юридичні дії від імені Товариства без довіреності, розпоряджатись майном та коштами Товариства у відповідності з чинним законодавством та Статутом; діяти від імені Товариства, представляти його в установах, підприємствах, організаціях, вирішувати питання, пов'язані з укладенням договорів (контрактів); приймати рішення щодо порядку використання коштів фондів Товариства; керувати поточними справами Товариства; затверджувати організаційну структуру, положення про структурні підрозділи, штатний розпис та проектно-кошторисні документи Товариства, посадові оклади працівників, встановлювати показники, розміри та строки преміювання працівників; встановлювати договірні ціни на продукцію та тарифи на послуги; видавати накази та розпорядження, які є обов'язковими для працівників Товариства; затверджувати інструкції, видавати довіреності та інші акти з питань діяльності Товариства, за винятком віднесених до компетенції інших органів управління; відкривати та закривати поточні, валютні та інші рахунки в установах банків; приймати на роботу та звільняти з роботи працівників Товариства, визначати умови оплати праці працівників Товариства, застосовувати до них заходи дисциплінарного стягнення та матеріального стимулювання; виносити рішення про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства; організувати ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві; затверджувати режим праці та відпочинку і правила внутрішнього розпорядку; виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради; виконувати інші функції, передбачені Статутом та внутрішніми положеннями Товариства. Обов'язок Директора полягає у здійсненні керівництва поточною діяльністю Товариства, що передбачає відповідальність за реалізацію цілей, стратегії та політики Товариства.

За виконання обов'язків директора ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім" за відповідний період перебування на посаді отримала винагороду у вигляді заробітної плати в сумі 52,5 тис. грн. У натуральному виразі винагороди не отримував.

Загальний стаж роботи 12 років. Протягом останніх 5 років займала посади: асистент кафедри КЕЕМІГ ВНТУ; асистент кафедри САКМІГ ВНТУ; аспірант кафедри САКМІГ ВНТУ; старший викладач кафедри САКМІГ ВНТУ; менеджер ПП АФ "Лани Поділля", директор ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" На інших підприємствах посади в органах управління не займає. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

	Голова Наглядової ради	Гавришко Микола Сергійович	1962	Вища, Вінницький політехнічний інститут	41	комерційний директор ТОВ <ІТ-Агро>, 39800861, Протягом останніх 5 років займав посади: голова Наглядової ради "ПрАТ "Немирівське РП " Райагрохім", голова Наглядової ради ПрАТ "Тулчинміжрайагротехсервіс", комерційний директор ТОВ <ІТ-Агро>	18.04.2019, Обрано терміном на 3 роки
2	<p>У звітному періоді змін на посаді не відбувалося.</p> <p>Повноваження Голови Наглядової ради:</p> <ul style="list-style-type: none"> організовує роботу Наглядової ради; скликає засідання Наглядової ради та головує на них; відкриває Загальні збори; головує на Загальних зборах у разі надання Наглядовою радою таких повноважень; підписує від імені Товариства трудовий контракт з Директором, визначає умови оплати праці посадових осіб ПрАТ; погоджує проведення операцій розпорядження нерухомим майном Товариства; контролює виконання рішень Загальних зборів акціонерів; визначає основні напрямки діяльності Товариства, затверджує річний бюджет, бізнес-плани, здійснює контроль за їх реалізацією, затверджує внутрішні положення. <p>Обов'язок Голови Наглядової ради полягає у здійсненні керівництва діяльністю Наглядової ради ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім", яка в свою чергу здійснює контроль за діяльністю Директора та захищає інтереси і права акціонерів Товариства.</p> <p>За виконання обов'язків Голови наглядової ради товариства за відповідний період отримав винагороду у вигляді заробітної плати в сумі 151,7 тис. грн. У натуральному виразі винагороди не отримував. Загальний стаж роботи складає 41 рік. Протягом останніх 5 років займав посади: голова Наглядової ради ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім", голова Наглядової ради ПрАТ "Тулчинміжрайагротехсервіс", комерційний директор ТОВ "ІТ-Агро". Займає посаду комерційний директор ТОВ "ІТ-Агро", що знаходиться за адресою Вінницька область, м. Немтрів, вул. Соборна, 171. Є акціонером товариства. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має.</p>						
3	Член Наглядової ради	Березюк Людмила Дмитрівна	1947	Середня спеціальна	38	пенсіонер, Протягом останніх 5 років займала посади: пенсіонер, Член Наглядової ради ПрАТ Немирівське РП "Райагрохім".	18.04.2019, Обрано терміном на 3 роки

	<p>Опис: У звітному періоді змін на посаді не відбувалося. Посадова особа здійснює повноваження колегіально у складі Наглядової ради Товариства, приймає участь у засіданнях Наглядової ради, надає допомогу Голові Наглядової ради та виконує його доручення. Здійснює захист прав акціонерів Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства"; контролює діяльність Директора Товариства. Член Наглядової ради має право отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство для виконання своїх обов'язків; особисто приймати участь в засіданнях Наглядової ради, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданнях, подавати в письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради; особисто брати участь в роботі Загальних зборів акціонерів та виконувати їх рішення; самостійно та у складі Наглядової ради, вимагати скликання позачергових засідань Наглядової ради та позачегових Загальних зборів акціонерів, якщо цього вимагають інтереси Товариства. Член Наглядової ради зобов'язаний діяти в інтересах Товариства, керуватись у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства. Винагороди за виконання обов'язків члена Наглядової ради товариства у грошовому та натуральному виразі не отримувала. Загальний стаж роботи складає 38 років. Протягом останніх 5 років займала посади: пенсіонер, Член Наглядової ради ПрАТ Немирівське РП "Райагрохім". Не займає посад на інших товариствах. Є акціонером товариства. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.</p>						
4	Член Наглядової ради	Волхонська Ольга Анатоліївна	1978	Вища	22	начальник відділу збуту ТОВ "ІТ-Агро", 39800861, Протягом останніх 5 років займала посади: член Наглядової ради "Немирівське РП "Райагрохім", член Наглядової ради ПрАТ "Тулчинміжрайагротехсервіс", начальник відділу збуту ТОВ "ІТ-Агро"	18.04.2019, Обрано терміном на 3 роки

	<p>Опис: У звітному періоді змін на посаді не відбувалося. Посадова особа здійснює повноваження колегіально у складі Наглядової ради Товариства, приймає участь у засіданнях Наглядової ради, надає допомогу Голові Наглядової ради та виконує його доручення. Здійснює захист прав акціонерів Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства"; контролює діяльність Директора Товариства. Член Наглядової ради має право отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство для виконання своїх обов'язків; особисто приймати участь в засіданнях Наглядової ради, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданнях, подавати в письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради; особисто брати участь в роботі Загальних зборів акціонерів та виконувати їх рішення; самостійно та у складі Наглядової ради, вимагати скликання позачергових засідань Наглядової ради та позачегових Загальних зборів акціонерів, якщо цього вимагають інтереси Товариства. Член Наглядової ради зобов'язаний діяти в інтересах Товариства, керуватись у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства. За виконання обов'язків члена Наглядової ради товариства за відповідний період отримала винагороду у вигляді заробітної плати в сумі 96,9 тис. грн.. Загальний стаж роботи - 22 роки. Протягом останніх 5 років займала посади: член Наглядової ради "Немирівське РП "Райагрохім", член Наглядової ради ПрАТ "Тулчинміжрайагротехсервіс", начальник відділу збуту ТОВ "ІТ-Агро". Займає посаду начальника відділу збуту ТОВ "ІТ-Агро", що знаходиться за адресою Вінницька область, м. Немирів, вул. Соборна, 171. Є акціонером товариства. непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини немає.</p>						
5	Ревізор	Стецюк Галина Вячеславівна	1966	Вища	36	бухгалтер ТОВ "ІТ-Агро", 39800861, Протягом останніх 5 років займала посади: Ревізор ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім", Ревізор ПрАТ "Тулчинміжрайагротехсервіс", фінансовий директор ПП Агрофірма "Лани Поділля", бухгалтер ТОВ "ІТ-Агро"	18.04.2019, Обрано терміном на 3 роки
	<p>Опис: У звітному періоді змін на посаді не відбувалося. Посадові обов'язки визначені Статутом Товариства, а саме : перевіряє достовірність даних, які містяться в річній фінансовій звітності, перевіряє фінансовий стан підприємства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів. Як Ревізор Товариства, щорічно звітує Загальним зборам акціонерів про проведену за звітний рік роботу, робить Висновок Ревізора та надає Загальним зборам для затвердження. За виконання обов'язків Ревізора товариства винагороди у грошовому та натуральному виразі не отримувала. Загальний стаж роботи 36 років. Протягом останніх 5 років займала посади: Ревізор ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім", Ревізор ПрАТ "Тулчинміжрайагротехсервіс", фінансовий директор ПП Агрофірма "Лани Поділля", бухгалтер ТОВ "ІТ-Агро" Інші посади: бухгалтер ТОВ "ІТ-Агро", що знаходиться за адресою Вінницька область, м. Немирів, вул. Соборна, 171. Акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має</p>						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Директор	Скорина Любов Миколаївна	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Гавришко Микола Сергійович	620 143	48,132	620 143	0
Член Наглядової ради	Березюк Людмила Дмитрівна	20	0,0015	20	0
Член Наглядової ради	Волхонська Ольга Анатоліївна	620 143	48,132	620 143	0
Ревізор	Стецюк Галина Вячеславівна	0	0	0	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

У наступному році Товариство не планує здійснювати заходи, що направлені на розширення виробництва й реконструкцію основних засобів.

Поліпшення фінансового стану планується за рахунок освоєння нових видів робіт, залучення нових клієнтів, збільшення товарообороту, передачі в оренду частини основних засобів, можливого ремонту техніки і обладнання, продовження впровадження енергозберігаючих технологій на підприємства.

Істотними факторами, які можуть негативно вплинути на діяльність Товариства в майбутньому є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, збільшення податкового навантаження.

Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. Для Товариства необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства.

Товариство планує отримання прибутку за рахунок максимального задоволення очікувань споживача, ефективного використання та управління обіговими коштами, створення безбиткового механізму управління виробництвом, зниження собівартості продукції.

2. Інформація про розвиток емітента

Розвиток Товариства в основному зводиться до заміни застарілого обладнання на нове та ремонт техніки, устаткування та обладнання.

Основним предметом діяльності Товариства є:

- допоміжна діяльність у рослинництві;
- технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;
- надання в оренду сільськогосподарських машин і устаткування;
- роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах;
- вантажний автомобільний транспорт;
- складське господарство;
- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний);
- ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення та інші не заборонені законодавством України види господарської діяльності.

У 2020 році Товариство надавало послуги виготовлення запасних частин до транспортних засобів, оренди техніки та приміщень. Перераховані послуги не дають Товариству суттєвих прибутків та можливості розширення виробництва.

Перспективними планами подальшої діяльності є освоєння виробництва навісного обладнання до сільськогосподарської техніки. Модернізація виробництва, капітальна реконструкція не плануються через відсутність оборотних коштів.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

Укладення деривативів чи вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів Товариством не здійснювало.

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

З часу свого виникнення підприємницька діяльність завжди зазнає впливу дії різних факторів або, так званих, - ризиків. Нині без ризикової підприємницької діяльності не існує.

Хеджування - діяльність, яка спрямована на створення захисту від можливих втрат у майбутньому, тобто це дії Товариства з мінімізації цінових ризиків.

Укладення деривативів та вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів Товариством не здійснювалось.

Для забезпечення фінансової стабільності в країнах з високим розвитком економіки набув поширення метод управління ризиками - хеджування. Хеджування є результатом функціонування та розвитку ринку похідних строкових контрактів. Такий метод управління ризиками на товариства відсутній.

У зв'язку із непередбачуваністю та неефективністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

Для нашого Товариства, яке не здійснює операцій на фондовому ринку з цінними паперами та валютою, не торгує нафтою, газом, металом та електроенергією, лише ціна на електроенергію, яку споживає Товариство істотно впливає на вартість наших послуг. Для мінімізації саме цієї складової у вартості послуг Товариство проводить комплекс енергозберігаючих заходів, заключає договори на придбання матеріалів та запасних частин з виробниками та основними постачальниками.

Фінансові ризики завжди пов'язані з небезпекою втрати грошових коштів. Необхідною умовою досягнення успіхів у сфері діяльності, яка характеризується підвищеною ризиковістю, є створення та вдосконалення систем управління ризиками, що дозволяють виявити, оцінити та проконтролювати ризик. До основних ризиків у реалізації продукції Товариством відносяться недобросовісність потенційних клієнтів у процесі грошових розрахунків, недостатня кваліфікованість та добросовісність працівників, залучених до виробництва тощо. З метою попередження оголошених вище ризиків діяльності Товариство створило систему наказів про заохочення дотримання працівниками трудової дисципліни, щодо страхування від недобросовісності клієнтів в процесі грошових розрахунків - повноваження покладені на директора, який до укладення договорів вивчає ринок, кредитну історію потенційних клієнтів, їх відповідальне ставлення до взятих на себе зобов'язань, рекомендації та стабільність в розрахунках за попередні договори.

З методів управління ризиками на рівні підприємства також використовуються такі методи:

- детальний аналіз партнерів по бізнесу (повноваження покладені на Наглядову раду Товариства);
- захист своєї ін-сайд інформації від конкурентів (повноваження покладені на директора Товариства);
- введення енергозберігаючих технологій;
- залучення висококваліфікованих спеціалістів;
- максимальне використання минулого досвіду та практики у прийнятті бізнес-рішень;
- заключення договорів з виробниками продукції без участі посередників;
- вивчення позитивного досвіду конкурентів в управлінні ризиками.

Система внутрішнього контролю ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

- контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і

подвійний запис);

- бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Відповідального працівника з внутрішнього контролю у Товаристві не призначено.

Система управління ризиками у 2020 році ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" розкрита у внутрішніх положеннях ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ".

Політика ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись внаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" віднесено ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками ПРАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РП "РАЙАГРОХІМ" орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

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

Фінансові інструменти Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, торгівлю та іншу дебіторську заборгованість, торгівлю та іншу кредиторську заборгованість. Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків, основні принципи якої викладені нижче.

Ринковий ризик. Для діяльності Товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок. Ринкові ризики оцінюються із використанням аналізу чутливості, які враховують вплив обґрунтовано можливих змін відсоткових ставок або курсів обміну валют протягом року.

Кредитний ризик полягає у тому, що Товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгівлю дебіторську заборгованість.

Товариство переважно розміщує свої грошові кошти у банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти.

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням керівництва є підтримання балансу між безперервним

фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, які надаються постачальниками. Товариство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. Відповідно до планів Товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності. Товариство не залучає кредитні ресурси. Надходжень від операційної діяльності достатньо для своєчасного погашення зобов'язань.

Щодо цінових ризиків.

Значною статтею витрат на підприємстві є витрати на придбання металу, електроенергії. Ціни на метал, електроенергію постійно зростають, а це суттєво впливає на встановлення ціни на вироби та послуги Товариства, що може призвести до втрати замовлень або значного їх скорочення. Керівництво докладає максимуму зусиль для акумулювання коштів на непередбачені витрати, акумулювання матеріалів.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилення на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління Товариством не затверджувався і не використовується

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

Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління Товариством не застосовується

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги

Практики корпоративного управління застосованої понад визначені законодавством вимоги немає, так як в своїй роботі Товариство не керується кодексом корпоративного управління

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

Відхилень від положень корпоративного управління немає, так як в своїй роботі Товариство не керується кодексом корпоративного управління.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	09.04.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	ПОРЯДОК ДЕННИЙ 1. Обрання членів лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення річних Загальних зборів	

акціонерів, обрання голови та секретаря зборів, затвердження порядку голосування на зборах.

3. Звіт директора Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2019 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.

4. Звіт та висновки Ревізора Товариства за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту, затвердження висновків Ревізора Товариства.

5. Звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.

6. Затвердження річного звіту Товариства та річної фінансової звітності Товариства за 2019 рік.

7. Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитку) Товариства за 2019 рік.

8. Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення.

Рішення по питанням порядку денного:

Питання 1. Обрання членів лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про припинення їх повноважень.

Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію річних Загальних зборів акціонерів у складі двох осіб, а саме: голова лічильної комісії Лещенко Раїса Павлівна, член лічильної комісії Шевчук Володимир Миколайович.

Встановити, що повноваження членів лічильної комісії припиняються після складання та підписання протоколів про підсумки голосування на річних Загальних зборах акціонерів.

Питання 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення річних Загальних зборів акціонерів, обрання голови та секретаря зборів, затвердження порядку голосування на зборах

Прийняте рішення: Затвердити наступний порядок проведення річних Загальних зборів акціонерів та порядок голосування:

- по всіх питаннях порядку денного провести голосування з використанням бюлетенів, затверджених рішенням Наглядової ради Товариства і засвідчених підписом Голови Наглядової ради. Голосування провести за принципом: "одна голосуюча акція - один голос";

- тривалість доповідей не обмежувати;

- обрати головою річних Загальних зборів Гавришка Миколу Сергійовича, секретарем - Волхонську Ольгу Анатолівну.

Питання 3. Звіт директора про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2019 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту

Прийняте рішення: Затвердити звіт директора про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2019 рік. Визнати роботу директора задовільною.

Питання 4. Звіт та висновки Ревізора Товариства за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту, затвердження висновків Ревізора Товариства.

Прийняте рішення: Затвердити звіт і висновки Ревізора Товариства за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році. Визнати роботу Ревізора Товариства задовільною.

	<p>Питання 5. Звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Прийняте рішення: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік. Визнати роботу Наглядової ради задовільною.</p> <p>Питання 6. Затвердження річного звіту Товариства та річної фінансової звітності Товариства за 2019 рік Прийняте рішення: Затвердити річний звіт Товариства та річну фінансову звітність Товариства за 2019 рік.</p> <p>Питання 7. Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитку) Товариства за 2019 рік Прийняте рішення: Прибуток, отриманий Товариством в 2019 році, направити на поповнення обігових коштів з метою розвитку виробництва та соціальної сфери.</p> <p>Питання 8. Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинитися товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення Прийняте рішення: Загальні збори приймають рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів, в період з 09.04.2020 року по 09.04.2021 року (включно), вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства та предметом (характером) яких є: <ul style="list-style-type: none"> - одержання Товариством кредитів/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг у банківських установах; - передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів; - забезпечення виконання зобов'язань (в т.ч. договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб; - купівля-продаж майна (в тому числі нерухомого майна), відступлення права вимоги та/або переведення боргу, оренди та лізингу; - інші господарські правочини, які пов'язані з діяльністю Товариства і в яких воно виступає будь-якою із сторін. При цьому гранична сукупна вартість значних правочинів, на вчинення яких загальними Зборами акціонерів надана попередня згода, не може перевищувати 5 000 000,00 (П'ять мільйонів гривень 00 копійок) грн.</p> <p>Доповнень до порядку денного не надходило, всі питання затверджувалися. У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	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 (вказати)		

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	У звітному періоді скликалися і відбулися річні загальні збори акціонерів 09.04.2020 року
------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися
---------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Гавришко Микола Сергійович	X		Здійснює захист прав акціонерів Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства"; контролює діяльність Директора Товариства.
Волхонська Ольга Анатоліївна	X		Здійснює захист прав акціонерів Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства"; контролює діяльність Директора Товариства.
Березюк Людмила Дмитрівна	X		Здійснює захист прав акціонерів Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства"; контролює діяльність Директора Товариства.

<p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Перше засідання Наглядової ради Товариства відбулося 18.02.2020 року, на якому прийняли рішення про призначення річних Загальних зборів акціонерів товариства на 10 год. 00 хв. 9 квітня 2020 року за адресою: 22800, Вінницька область, Немирівський район, місто Немирів, вулиця Соборна 171, адмінбудинок Товариства, кімната засідань.</p> <p>На засіданні Наглядової ради Товариства затвердили проект порядку денного річних Загальних зборів акціонерів та проекти рішень з відповідних питань, затвердили зміст повідомлення про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства, призначили робочі органи річних Загальних зборів акціонерів: голова Загальних зборів Гавришко Микола Сергійович, секретар зборів Волхонська Ольга Анатоліївна, призначили реєстраційну комісію у складі двох осіб: Лещенко Раїса Павлівна, Шевчук Володимир Миколайович, призначили тимчасову лічильну комісію у складі двох осіб: Голова тимчасової лічильної комісії Лещенко Раїса Павлівна, член тимчасової лічильної комісії Шевчук Володимир Миколайович.</p> <p>Рішенням Наглядової ради доручено директору отримати від Національного депозитарію України обліковий реєстр власників цінних паперів Товариства .</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>Друге засідання Наглядової ради Товариства відбулося 16.03.2020 року, на якому прийняли рішення про залучення аудитора для надання послуг з перевірки інформації та висловлення думки аудитора щодо звіту керівництва та звіту з корпоративного управління Товариства - аудиторською фірмою ТОВ "Нива аудит".</p> <p>Третє засідання Наглядової ради Товариства відбулося 27.03.2020 року, на якому прийняли рішення про затвердження Звіту керівництва та Звіту з корпоративного управління Товариства за 2019 рік.</p> <p>Четверте засідання Наглядової ради Товариства відбулося 30.03.2020 року, на якому затвердили: порядок денний річних Загальних зборів акціонерів Товариства, проекти рішень і зміст бюлетенів для голосування на річних Загальних зборах акціонерів Товариства, форми і текст та порядок і спосіб засвідчення бюлетенів для голосування на річних Загальних зборах акціонерів.</p> <p>П'яте засідання Наглядової ради Товариства відбулося 06.04.2020 року, на якому прийняли рішення "Про затвердження річного звіту про результати фінансово-господарської діяльності ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім" за звітний 2019 рік".</p> <p>Шосте засідання Наглядової ради Товариства відбулося 22.07.2020 року, на якому прийняли рішення на підставі заяви про звільнення, звільнити за згодою сторін директора Товариства Михайляка Олександра Борисовича та обрати Директором Товариства Скорину Любов Миколаївну.</p> <p>Інших нагайних питань, які б вимагали скликання засідання Наглядової ради Товариства, у звітному періоді не виникало. Діяльність Наглядової ради не зумовила значних змін у фінансово-господарській діяльності товариства.</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	У складі Наглядової ради комітет з питань аудиту не створювався
З питань призначень		X	У складі Наглядової ради комітет з питань призначень не створювався
З винагород		X	У складі Наглядової ради комітет з питань винагород не створювався
Інше (вказати)	У складі Наглядової ради комітети не створені.		У складі Наглядової ради комітети не створені.

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис	У складі Наглядової ради комітети не створені.
-------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------

прийнятих на них рішень	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	У складі Наглядової ради комітети не створені.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Наглядова рада Приватного акціонерного товариства не готує та не оприлюднює інформацію про свою діяльність з огляду на положення підпункту 6 пункту 2 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 р. No 2826. Оцінка роботи Наглядової ради Товариства не проводилась
--------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити) Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Директором або Ревізором Товариства.	X	

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення		X

ринкової вартості акцій		
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	Заробітну плату отримували Голова наглядової ради та Секретар наглядової ради	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Скорина Любов Миколаївна	<p>Виконавчий орган здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Виконавчого органу належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що законодавством, Статутом Товариства або рішенням Загальних зборів акціонерів віднесені до Виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.</p> <p>Директор безпосередньо та через підпорядковані йому підрозділи і персонал здійснює поточне управління Товариством, забезпечує виконання рішень уповноважених органів Товариства, прийнятих у межах їх компетенції, та високоприбуткову діяльність, ефективне використання і збереження майна Товариства.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Директор є повноважним представником Товариства під час реалізації прав та обов'язків, передбачених законодавством та статутом Товариства. - Виконання функцій, віднесених статутом до компетенції Директора, здійснюється ним на засадах єдиноначальності. - Директор підпорядкований загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді Товариства. - Директор щорічно звітує перед Загальними зборами акціонерів про результати діяльності Товариства. <p>Директор зобов'язаний:</p> <ul style="list-style-type: none"> - здійснювати оперативне управління діяльністю Товариства відповідно до статуту та рішень загальних зборів акціонерів і Наглядової ради.. - здійснювати перспективне та поточне планування діяльності Товариства. Директор щорічно подає на затвердження загальних зборів акціонерів Товариства план діяльності Товариства на наступний рік одночасно зі звітом про реалізацію плану діяльності Товариства за минулий рік. - організовувати виконання планів та програм діяльності Товариства, договірних та інших зобов'язань. - забезпечувати взаємодію з органами Товариства. - організовувати підбір та розстановку кадрів, оформлення їх трудових відносин; затверджувати штатний розпис і правила внутрішнього трудового розпорядку, забезпечувати трудову дисципліну, підписувати та організовувати виконання колективного договору з органом, уповноваженим на представництво трудового колективу Товариства. - забезпечувати зберігання і ефективне використання майна

	<p>Товариства.</p> <ul style="list-style-type: none"> - організовувати реалізацію (збут) продукції (робіт, послуг), виробленої Товариство. - не розголошувати відомості, які складають комерційну таємницю і конфіденційну інформацію Товариства. <p>ПРАВА ДИРЕКТОРА ТОВАРИСТВА</p> <ul style="list-style-type: none"> - Без довіреності представляти Товариство у взаємовідносинах з державними органами, іншими установами та організаціями, їх посадовими особами, українськими та зарубіжними діловими партнерами. - Укладати від імені Товариства договори (угоди), здійснювати інші юридичні дії. - Видавати довіреності на представництво Товариства та вчинення юридичних дій іншими особами. - Управляти та розпоряджатися майном Товариства у межах, визначених статутом Товариства. - Відкривати рахунки в установах банків, розпоряджатися коштами Товариства відповідно до законодавства і статуту. - Директор укладає та розриває трудові договори з працівниками Товариства. Директор може делегувати іншим особам персоналу право наймання і звільнення працівників. - Вирішувати питання про застосування заохочень за успіхи у роботі та стягнень за порушення трудової дисципліни відповідно до чинного законодавства, - У межах своєї компетенції видавати накази і розпорядження, вказівки, обов'язкові для всіх підрозділів і працівників Товариства. - Вирішувати інші питання відповідно до своєї компетенції, визначеної статутом.
<p>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Засідання виконавчого органу не скликалися. Діяльність Директора не зумовила значних змін у фінансово-господарській діяльності товариства.</p>
<p>Оцінка роботи виконавчого органу</p>	<p>Директор Приватного акціонерного товариства не готує та не оприлюднює інформацію про свою діяльність з огляду на положення підпункту 6 пункту 2 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів",</p>

	затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 р. No 2826. Оцінка роботи Директора Товариства не проводилась.
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Примітки

д/н

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

Система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

На Товаристві запроваджено систему наказів про заохочення дотримання працівниками трудової дисципліни, щодо стахування від недобросовісності клієнтів в процесі грошових розрахунків - повноваження покладені на директора, який, до укладення договорів вивчає ринок, кредитну істрію потенційних клієнтів, їх відповідальне ставлення до взятих на себе зобов'язань, рекомендації та стабільність в розрахунках за попередні договори.

Наглядова рада проводить детальний аналіз партнерів по бізнесу. З метою мінімізації ризиків виробництва, на директора Товариства покладені повноваження по введенню нових технологій, залученню висококваліфікованих спеціалістів, розширенню торгівельної мережі та заключення договорів з виробниками продукції без участі посередників, захисту своєї ін-сайд інформації від конкурентів, вивчення позитивного досвіду в управлінні ризиками.

Контроль та перевірку щодо достовірного і правильного ведення бухгалтерського обліку Товариства здійснює Ревізор Товариства. Ревізор провів перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік. Висновок за результатами перевірки: Фінансова звітність Товариства за 2020 рік складена у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні із змінами та доповненнями" на підставі фактичних облікових даних і дає правдиве і неупереджене відображення фінансового стану Товариства станом на 31.12.2020 року.

Окремого Положення про "Системи внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" Товариство немає.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.

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

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

	Загальні і збори акціонери	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції
--	----------------------------	----------------	------------------	----------------------------

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	так	ні	так	так

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

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

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

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)		

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

	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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)		

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Гавришко Микола Сергійович		48,132053
2	Волхонська Ольга Анатоліївна		48,132053

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1 288 420	48 134	Акції акціонерів, що не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунку в цінних паперах від власного імені,	

		<p>відповідно до вимоги пункту 10 Прикінцевих положень Закону України "Про депозитарну систему" не враховуються при визначенні кворуму і голосуванні. Загальна кількість голосуючих акцій станом на 31.12.2020 року, які мають право на участь у Загальних зборах складає - 1240286 голосуючих акцій. На особовому рахунку Товариства цінні папери, як викуплені, не обліковуються.</p> <p>Будь-яких інших обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на Загальних зборах Товариства немає.</p>	
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Згідно Статуту Товариства п.10.1. до посадових осіб Товариства належать: голова та члени Наглядової ради, директор, Ревізор. Іншого органу управління Товариство не утворювало і утворення іншого органу Статутом Товариства не передбачено.

Директор обирається Наглядовою Радою Товариства і здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Припинення повноважень директора відбувається за рішенням Наглядової ради.

Відповідно до Статуту п.10.3.6 члени Наглядової Ради Товариства обираються Загальними зборами акціонерів. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси. Обрання членів Наглядової Ради здійснюється шляхом кумулятивного голосування. Наглядова рада може бути відкликана достроково або переобрана після закінчення строку, на який вона обиралась, виключно Загальними зборами акціонерів Товариства.

За Статутом п.10.3.14 без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

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

Голова Наглядової Ради Товариства обирається членами Наглядової Ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової Ради. Наглядова Рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової Ради.

За Статутом п.10.5.1 Ревізор Товариства обирається Загальними зборами акціонерів Товариства. Ревізор може бути відкликаний достроково або переобраний після закінчення строку, на який він обирався, виключно Загальними зборами акціонерів Товариства

9) повноваження посадових осіб емітента

Відповідно до Статуту п.10.3.2 - 10.3.5 Наглядова Рада є органом, що здійснює захист прав

акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом і Положенням про Наглядову Раду, контролює та регулює діяльність Директора. До повноважень Наглядової ради Товариства за Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом та Положенням "Про Наглядову раду" належить: прийняття рішення про проведення та підготовка Загальних зборів акціонерів (річних та позачергових), затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій, обрання та припинення повноважень директора та затвердження умов контракту з ним, затвердження ринкової вартості майна, обрання аудитора та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства та чинним законодавством.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової Ради визначається чинним законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову Раду Товариства, а також договором, що укладається з кожним членом Наглядової ради, який затверджується рішенням Загальних зборів акціонерів.

Відповідно до Статуту п.10.4.1-10.4.6 до компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової Ради. Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій Раді, організовує виконання їх рішень. Директор діє від імені акціонерного Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства і законом. Директор на вимогу державних органів, посадових осіб та акціонерів Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законом, Статутом та внутрішніми Положеннями Товариства.

За Статутом п.10.5.1-10.5.5 Права та обов'язки Ревізора визначаються чинним законодавством, Статутом та Положенням про Ревізора. Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізор готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період, факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

Аудитор ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН", код ЄДРПОУ 21326993.

Відповідність Звіту про корпоративне управління за 2020 рік та зазначеної у ньому інформації чинному законодавству та внутрішнім положенням ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім"

Ми здійснили огляд щодо інформації Емітента - ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року за датою складання від 31.12.2020 р , а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" організації корпоративного управління ;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;

- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" , їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішеннях;
- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім"

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

2.2.1 Аудитор перевірів інформацію наведену у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року за датою складання від 31.12.2020, а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" з організації корпоративного управління ;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішеннях;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" , їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішеннях.

Аудитор підтверджує достовірність наведеної інформації.

2.2.2 щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити:

надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;

збереження активів і документів - уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних);

ефективність господарської діяльності - виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни; відповідність визначеним обліковим принципам - обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів; надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);

бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат);

аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Відповідального працівника з внутрішнього контролю в акціонерному товаристві не призначено. Аудитором досліджено документи за проведені заходи ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" щодо організації системи управління ризиками емітента, а саме:

накази та розпорядження управлінського персоналу щодо управління ризиками.

Політика ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" віднесено ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Система управління ризиками у 2020 році ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" розкрита у внутрішніх положеннях ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ"

2.2.3 щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій

емітента:

Аудитор з метою висловлення думки до інформації наведеної щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" достовірно зазначив, щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій включено:

- Гавришко Микола Сергійович власник значного пакета акцій, розмір якого складає 620143 штуки простих іменних акцій, що становить 48,132% від статутного капіталу Товариства. Гавришко Микола Сергійович є власником пакета акцій на основах прямого володіння.

- Волхонська Ольга Анатоліївна власник значного пакета акцій, розмір якого складає 620143 штуки простих іменних акцій, що становить 48,132% від статутного капіталу Товариства. Волхонська Ольга Анатоліївна є власником пакета акцій на основах прямого володіння.

2.2.4 щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента:

Аудитором отримано інформацію щодо власників цінних паперів які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Аудитор зазначає, що Товариство вірно відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховує при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Аудитор підтверджує, що інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає та інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

2.2.5 щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі 4 та 5 Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. До посадових осіб емітента належать:

- НАГЛЯДОВА РАДА
- ДИРЕКТОР
- РЕВІЗОР

Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф "Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності"

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8, Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року "Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему "Нові вимоги до аудиторського звіту" (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням

інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" складеного на 31 грудня 2020 року за 2020 рік, а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" з організації корпоративного управління ;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ", їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки . На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" щодо таких питань, як:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Гавришко Микола Сергійович			620 143	48,132	620 143	0
Волхонська Ольга Анатоліївна			620 143	48,132	620 143	0
Усього			1 240 286	96,264	1 240 286	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
прості іменні акції	1 288 420	322 105,00	<p>Акціонерами Товариства можуть бути юридичні особи різних форм власності, фізичні особи України та інших країн, що набули прав власності на акції Товариства в процесі випуску нових акцій та на вторинному ринку цінних паперів. Кожний засновник Товариства повинен оплатити повну вартість придбаних акцій до дати затвердження результатів розміщення першого випуску акцій. У разі неоплати (неповної оплати) вартості придбаних акцій до дати затвердження результатів розміщення першого випуску акцій Товариство вважається не заснованим. До оплати 50 відсотків статутного капіталу Товариство не має права здійснювати операції, не пов'язані з його заснуванням. Акціонери Товариства мають право:</p> <ul style="list-style-type: none"> · на участь в управлінні Товариством; · на отримання дивідендів; · на отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; · на отримання інформації про господарську діяльність Товариства. <p>На вимогу акціонера Товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства, протоколи зборів;</p> <ul style="list-style-type: none"> · брати участь у Загальних зборах акціонерів і голосувати особисто або через своїх представників; · обирати та бути обраними до органів Товариства; <p>розпоряджатися акціями, що їм належать, у порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом;</p> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Власнику простих акцій надається переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій. Переважне право акціонерів на придбання акцій</p>	<p>Публічної пропозиції Товариство не здійснювало, допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення акцій до біржового реєстру Товариство не оформлювало</p>

			<p>Товариства, що пропонуються їх власником до продажу третій особі не передбачається. Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів та Товариства, без обмежень розпоряджатись акціями Товариства, в тому числі продавати, чи іншим чином відчужувати їх на користь інших юридичних та фізичних осіб. Акціонери можуть мати також інші права, передбачені чинним законодавством або рішенням Загальних зборів акціонерів. Переважне право Товариства на придбання акцій власної емісії, що пропонуються їх власником до відчуження третім особам, не допускається. Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none">• додержуватися установчих документів Товариства, виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та інших органів управління і контролю Товариства;• виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в тому числі, що пов'язані з майновою участю;• не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. У випадку порушення цієї умови акціонери несуть відповідальність згідно з чинним законодавством, а також внутрішніми документами Товариства, які регулюють порядок відповідальності за розголошення або дії, що привели до розголошення комерційної таємниці та іншої інформації конфіденційного характеру;• сплатити вартість належних їм акцій у термін та згідно з порядком передбаченим установчими документами Товариства або договором купівлі-продажу;• всебічно сприяти Товариству в його діяльності;• виконувати інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України. <p>Акціонери не відповідають за зобов'язаннями Товариства і несуть ризик збитків, пов'язаних з діяльністю Товариства, тільки в межах належних їм акцій. До акціонерів не можуть застосовуватися будь-які санкції, що обмежують їх права, у разі вчинення протиправних дій Товариством або іншими.</p>	
Примітки:				

XI. Відомості про цінні папери емітента
1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
08.09.2010	81/02/1/10	Вінницьке територіальне управління ДКЦПФР	UA4000091862	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	1 288 420	322 105	100
Опис	У звітному періоді обіг цінних паперів на організованих зовнішніх та внутрішніх фондових ринках не здійснювався. Заявки на включення до лістингу/делістингу фондових бірж не було. Емітент не здійснював публічної пропозиції, допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не було. Рішення про додатковий випуск акцій Товариством не приймалося. Протягом звітнього періоду акції на рахунок Емітента не викупувалися. На рахунку Емітента, як викупленні, акції не обліковуються.								

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Гавришко Микола Сергійович	620 143	48,132	620 143	0
Волхонська Ольга Анатоліївна	620 143	48,132	620 143	0
Усього	1 240 286	96,264	1 240 286	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
08.09.2010	81/02/1/10	UA4000091862	1 288 420	322 105	1 240 286	0	0
Опис:							
Кількість голосуючих акцій , права голосу за якими обмежено - немає.							
Кількість голосуючих акцій , права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі - немає.							

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	5 132,4	5 233,4	0	0	5 132,4	5 233,4
будівлі та споруди	5 067,8	5 197,9	0	0	5 067,8	5 197,9
машини та обладнання	16,3	0	0	0	16,3	0
транспортні засоби	14,1	9,5	0	0	14,1	9,5
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	34,2	26	0	0	34,2	26
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	5 132,4	5 233,4	0	0	5 132,4	5 233,4
Опис	<p>Володіння та користування основними засобами товариства здійснюється на постійній основі за призначенням. Основні засоби знаходяться за місцем розташування товариства. Товариство не орендувало основні засоби протягом звітної періоду. Первісна вартість основних засобів на початок звітної періоду складала 6549,9 тис.грн., на кінець звітної періоду становила 6796,4 тис.грн. Сума нарахованого зносу становить 1563,0 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на кінець звітної періоду становить 5233,4 тис. грн. Ступінь зносу - 22,99%. Ступінь використання основних засобів - 70%. Обмежень на використання основних засобів немає.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	1 432,5	1 906,5
Статутний капітал (тис.грн)	322,1	322,1
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	322,1	322,1
Опис	<p>Вартість чистих активів Товариства визначена відповідно до рішення ДКЦПФР №485 від 17.11.2004 року, відповідає розміру власного капіталу.</p> <p>Розгорнутий алгоритм оцінки, що фактично відображається балансовою вартістю чистих активів підприємства виражається такою формулою:</p> $\text{ЧАф} = \text{НАО} + \text{ЗВ} + \text{НК} + \text{НУ} + \text{З} + (\text{ФА} - \text{ФЗ}), \text{ де } \text{ЧАф} - \text{фактично відображена балансова вартість чистих активів підприємства};$ <p>НАО - вартість основних засобів, відображених у балансі;</p> <p>ЗВ - залишкова вартість нематеріальних активів, відображених у балансі;</p>	

	<p>НК - вартість незавершених капітальних вкладень;</p> <p>НУ - вартість устаткування, призначеного для монтажу;</p> <p>З - запаси товарно - матеріальних цінностей, що входять до складу оборотних активів, за фактично залишковою вартістю;</p> <p>ФА - фінансові активи (грошові активи, дебіторська заборгованість, довгострокові та короткострокові фінансові вкладення й інші їх види, відображені у звітному балансі);</p> <p>ФЗ - фінансові зобов'язання усіх видів (довгострокові та короткострокові фінансові кредити, товарний кредит, внутрішня кредиторська заборгованість).</p>
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів на кінець звітного періоду становить 1432,5 тис.грн. статутний капітал становить 322,1 тис. грн. Розрахункова вартість чистих активів на 1110,4 тис грн. більша розміру Статутного капіталу , що відповідає вимогам ст.155 Цивільного Кодексу України.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	22,8	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	575	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	3 386	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	3 983,8	X	X
Опис	У звітному періоді Емітент не мав зобов'язань за банківськими кредитами, цінними паперами, в т.ч. облігаціями, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими ЦП, в т.ч. похідними. Не мав зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. У звітному періоді товариство отримувало фінансову допомогу на зворотній			

	<p>основі в сумі 575 тис. грн.</p> <p>На кінець звітної періоду поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить 3357,3 тис.грн. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 22,8 тис.грн. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування відсутня. Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці відсутня. Інші поточні зобов'язання: 603,7 тис. грн.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Укрекобудінвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34355660
Місцезнаходження	04116, ,, . р-н, місто Київ, вул.Старокиївська 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263416
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 4869137
Факс	(044) 4869137
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	<p>Відповідно до укладеного договору депозитарна установа (зберігач) надає послуги щодо відкриття рахунків у цінних паперах кожному власнику цінних паперів та зарахування на них цінних паперів за розпорядженням емітента (депонента), обслуговування обігу цінних паперів у вигляді електронних записів на рахунках у цінних паперах депонентів та виконання безумовних операцій з управління рахунком у цінних паперах за розпорядженнями депонентів (після укладання договору з депонентами про відкриття та обслуговування рахунків у цінних паперах); надання депонентам виписок після кожної проведеної операції на рахунку та звітів про обіг цінних паперів за певний період за розпорядженнями депонентів; унесення змін до інформації про особу депонента; та надання інших послуг на фондовому ринку, не заборонених чинним законодавством України.</p> <p>У звітному періоді Депозитарної установи Емітент не змінював.</p>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, ., . р-н, місто Київ, вул. Тропініна 7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	рішення №2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	0445910404
Факс	0445910404
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарія цінних паперів
Опис	ПАТ "Національний депозитарій України" здійснює діяльність відповідно до "Правил Центрального депозитарію цінних паперів", затверджених рішенням Наглядової ради ПАТ "Національний депозитарій України" (протокол від 04.09.2013 №4) та зареєстрованих НКЦПФР 01.10.2013 рішення №2092 зі Змінами, затвердженими рішенням НКЦПФР № 443 від 08.04.2014 р. Відповідно до укладеного договору депозитарій надає послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів : прийом на зберігання глобального сертифікату цінних паперів Товариства, відкриття та ведення рахунку у цінних паперах, виконання операцій з випуском цінних паперів на підставі розпоряджень Товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ УКРЕЙН"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21326993
Місцезнаходження	04070, ., . р-н, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0238
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0965791355
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудиторська діяльність

Опис	Відповідно укладеного договору Аудитор підтвердив фінансову звітність за 2020 рік та надав висновок щодо виконання завдання з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління.
-------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, ., . р-н, місто Київ, вул. Антоновича 51 офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	0442875670
Факс	0442875673
Вид діяльності	Діяльність оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку.
Опис	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" це особа уповноважена надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, ., . р-н, місто Київ, вул. Антоновича 51 офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	0442875670
Факс	0442875673
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/ або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" це особа уповноважена надавати інформаційні послуги на

	фондовому ринку з подання звітності та/ або адміністративних даних до НКЦПФР
--	------------------------------------------------------------------------------

XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

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

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	09.04.2020	Річні Загальні збори акціонерів ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім"	5 000	5 376,5	93	Загальні збори приймають рішення про попереднє надання згоди на	09.04.2020	http://www.05487538.pat.ua

						<p>вчинення Товариством значних правочинів, в період з 09.04.2020 року по 09.04.2021 р. (включно), вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства та предметом (характером) яких є: одержання кредитів/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг у банківських установах; передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів; забезпечення виконання зобов'язань (в т.ч. договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб; купівля-продаж майна (в тому числі нерухомого майна),</p>		
--	--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

						<p>відступлення права вимоги та/або переведення боргу, оренди та лізингу; інші господарські правочини, які пов'язані з діяльністю Товариства і в яких воно виступає будь-якою із сторін. При цьому гранична сукупна вартість значних правочинів, на вчинення яких загальними Зборами акціонерів надана попередня згода, не може перевищувати 5 000 000,00 (П'ять мільйон гривень 00 копійок) грн.</p> <p>Гранична сукупна вартість правочинів: 5000 тис.грн.</p> <p>Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності 5376,5 тис.грн.</p> <p>Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 93%</p>		
--	--	--	--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

Опис:

1.Дата прийняття рішення: 09.04.2020 року.2. Назва уповноваженого органу, що його прийняв: Річні Загальні збори акціонерів ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім". 3. Відомості щодо правочинів із зазначенням їх характеру: Загальні збори приймають рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів, в

період з 09.04.2020 року по 09.04.2021 р. (включно), вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства та предметом (характером) яких є: одержання кредитів/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг у банківських установах; передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів; забезпечення виконання зобов'язань (в т.ч. договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб; купівля-продаж майна (в тому числі нерухомого майна), відступлення права вимоги та/або переведення боргу, оренди та лізингу; інші господарські правочини, які пов'язані з діяльністю Товариства і в яких воно виступає будь-якою із сторін. При цьому гранична сукупна вартість значних правочинів, на вчинення яких загальними Зборами акціонерів надана попередня згода, не може перевищувати 5 000 000,00 (П'ять мільйон гривень 00 копійок) грн.4. Гранична сукупна вартість правочинів: 5000 тис.грн. 5. Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності 5376,5 тис.грн. 6. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 93%. 7. Загальна кількість голосуючих акцій 1240286 шт; кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у зборах - 1240286 голосів; кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" - 1240286 голосів; кількість голосуючих акцій, що проголосували "проти" прийняття рішення - 0. Підпис. 1. Директор Михайляк Олександр Борисович підтверджує достовірність інформації, що міститься у повідомленні, та визнає, що він несе відповідальність згідно із законодавством.

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
			2021.01.01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ"	за ЄДРПОУ	05487538
Територія	Вінницька область, м.Немирів	за КОАТУУ	0523010100
Організаційно- правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20

Середня кількість працівників, осіб: 16

Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: 22800, Вінницька обл., Немирівський р-н, м. Немирів, вул. Соборна, 171, (04331) 2-17-48

1. Баланс
на 31.12.2020 р.
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	5132,4	5233,4
первісна вартість	1011	6549,9	6796,4
знос	1012	(1417,5)	(1563)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	5132,4	5233,4
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	31,9	26
у тому числі готова продукція	1103	0	6,4
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	37,4	79
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	4,5
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	163	68,4
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	0,2	1,4
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	11,6	3,6
Усього за розділом II	1195	244,1	182,9
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0

Баланс	1300	5376,5	5416,3
---------------	------	--------	--------

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	322,1	322,1
Додатковий капітал	1410	1422,5	1422,5
Резервний капітал	1415	48,3	48,3
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	113,6	-360,4
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	1906,5	1432,5
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	3337,3	3357,3
розрахунками з бюджетом	1620	50,5	22,8
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	10	0
розрахунками з оплати праці	1630	37,9	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	34,3	603,7
Усього за розділом III	1695	3470	3983,8
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	5376,5	5416,3

Примітки: На кінець звітного періоду основні засоби за первісною вартістю склали - 6796,4 тис.грн, за залишковою вартістю 5233,4 тис. грн., знос 1563,0 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить 79,0 тис.грн.

Дебіторська заборгованість по розрахунках:

- з бюджетом 4,5 тис. грн.;

Інша поточна дебіторська заборгованість - 68,4 тис.грн

Кредиторська заборгованість станом на 31.12.2020 року становить:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 3357,3 тис.грн;

Поточні зобов'язання за розрахунками:

- з бюджетом - 22,8 тис.грн

- зі страхування відсутні

- з оплати праці відсутні

- інші поточні зобов'язання -603,7 тис. грн.

На кінець звітного періоду непокритий збиток становить 360,4 тис. грн.

2. Звіт про фінансові результати
за 2020 рік
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1923,9	3347,6
Інші операційні доходи	2120	0	5,4
Інші доходи	2240	0	6254,2
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	1923,9	9607,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0,7)	(31,9)
Інші операційні витрати	2180	(2397,2)	(4174)
Інші витрати	2270	(0)	(6133,9)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(2397,9)	(10339,8)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	-474	-732,6
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	-474	-732,6

Примітки: Чистий дохід від реалізації продукції - це дохід за вирахуванням відповідних податків, зборів і становить за звітний період 1923,9 тис.грн. Інші операційні доходи та інші доходи відсутні. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 0,7 тис. грн. Інші операційні витрати становили 2397,2 тис. грн. Інші витративідсутні. Разом витрати склали 2397,9 тис. грн.

За результатами діяльності за 2020 рік товариство отримало чистий збиток у сумі 474,0 тис.грн.

Керівник Скорина Любов Миколаївна

Головний бухгалтер Скорина Любов Миколаївна

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ІЮКРЕЙН"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	21326993
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0238
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 0244, дата: 26.04.2012
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	д/н
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 01/03-36, дата: 01.03.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 01.03.2021, дата закінчення: 11.03.2021
12	Дата аудиторського звіту	11.03.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	9 000,00
14	Текст аудиторського звіту	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(звіт незалежного аудитора)
щодо річної фінансової звітності
Приватного акціонерного товариства
"Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім"

код ЄДРПОУ 05487538,
що зареєстроване за адресою:
22800 вул. Соборна буд. 171 м. Немирів Вінницької області

»
станом на 31.12.2020 р. за 2020 р.

ЗМІСТ

Розділ I. ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ОГЛЯДУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
станом на 31 грудня 2020 року 3

Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності 6

РОЗДІЛ II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ 7

2.1 Додаткова інформація, що розкривається аудитором до розділу "Звіт незалежного аудитора з огляду історичної фінансової звітності" 7

2.2 Відповідність Звіту про корпоративне управління за 2020 рік та зазначеної у ньому інформації чинному законодавству та внутрішнім положенням ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" 9

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф "Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності" 12

РОЗДІЛ I.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ОГЛЯДУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

станом на 31 грудня 2020 року

Учасникам ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", НКЦПФР

Ми провели огляд фінансової звітності ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім"(додається), що складається з Балансу (Форма № 1-м) складеного станом на 31.12.2020 року; Звіту про фінансові результати (Форма № 2-м) складеного станом на 31.12.2020 року стислого викладу значущих облікових політик, та іншої пояснювальної інформації. Також в цьому Звіті додатково ми висловлюємо думку щодо інформації зазначеної ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" у Звіті про корпоративне управління за рік, що закінчився зазначеною датою.

Інформація про Емітента:

Повна назва Товариства Приватне акціонерне товариство "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім"

Скорочена назва Товариства ПрАТ "Немирівське РП "Райагрохім"

Організаційно-правова форма Товариства Акціонерне товариство

Ознака особи Юридична особа

Форма власності приватна

Код за ЄДРПОУ 05487538

Місцезнаходження: вул. Соборна буд.171, м. Немирів Вінницької обл.

Дата державної реєстрації 02.04.1996 р.

Номер запису в ЄДР Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серії А01 №517630

Основні види діяльності КВЕД: 68.20 надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;01.61 допоміжна діяльність у рослинництві

Дата внесення останніх змін до Статуту (установчих документів) 18.09.2019 р. нова редакція Статуту

Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Скорина Л.М.,16

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ) при виконанні завдання з огляду:

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2020 рік відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями та відповідно до обраної концептуальної основи - Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала огляду, та іншою інформацією, що розкривається ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю;
- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" на основі проведеного фінансового аналізу діяльності ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ).

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. Управлінський персонал несе відповідальність щодо зобов'язання із складання фінансової звітності, зокрема відповідальність за складання фінансової звітності до застосовної концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", а також за внутрішній контроль, необхідний для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення

інформації з корпоративного управління у відповідності до нормативних актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення корпоративної інформації, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної корпоративної політики, а також методів корпоративного управління, які відповідають обставинам.

Управлінський персонал несе відповідальність за наявність суттєвих невідповідностей між інформацією з корпоративного управління зазначеної у Звіті про корпоративне управління, щодо якої проводиться цей огляд, та іншою інформацією, що розкривається ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" та подається до НКЦПФР.

Відповідальна особа по Звіту з корпоративного управління несе відповідальність також за:

- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо цього Звіту по якому проводився огляд;
- доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для складання Звіту з корпоративного управління та його огляду;
- організацію корпоративного управління з питань щодо яких проводився огляд;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої проводився огляд.

Підготовка Звіту з корпоративного управління вимагає від керівництва ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", припущень, що впливають на управлінські рішення щодо корпоративного управління протягом звітнього періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання та достовірне подання інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити таке управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом організації та виконання корпоративного управління.

Відповідальність аудитора

Звіт незалежного аудитора було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 та Принципів корпоративного управління, затверджені рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 №955 із наступними змінами та доповненнями, діючих до такого Звіту незалежного аудитора станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки цього Звіту незалежного аудитора.

Огляд проводився відповідно до статті 10 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Законів України "Про цінні папери та Фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, з наступними змінами та доповненнями, Перевірка проводилась відповідно до вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі - МСА), Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року "Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами

проведення круглого столу на тему "Нові вимоги до аудиторського звіту" (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо огляду цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами огляду, та щодо проведеного нами огляду Звіту про корпоративне управління. Ми провели огляд відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 зокрема, до МСЗО 2400 (переглянутий) "Завдання з огляду історичної фінансової звітності".

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську роботу з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

МСЗО 2400 (переглянутий) вимагає від нас дійти висновку, чи привернуло нашу увагу щось, дало би нам підстави вважати, що фінансова звітність в цілому не складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансового звітування.

Огляд фінансової звітності відповідно до МСЗО 2400 (переглянутий) є завданням з надання обмеженої впевненості. Аудитором було застосовано процедури, що переважно полягають у розпитуванні управлінського персоналу та інших осіб суб'єкта господарювання, а також аналітичні процедури в результаті чого отримав необхідні докази.

Огляд включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Огляд включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор в рамках цього огляду розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Огляд історичної фінансової звітності включає оцінку застосовуваної ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", концептуальної основи та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. В рамках огляду історичної фінансової звітності не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Обсяг процедур, що виконуються під час огляду, є значно меншим за обсяг процедур, які виконуються під час аудиту, що проводиться відповідно до МСА. Відповідно ми не висловлюємо аудиторську думку щодо цієї фінансової звітності.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки на випуск звіту аудитора. Виконуючи огляд відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з огляду. Також нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що інформація щодо розглянутих нами питань щодо корпоративного управління ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню

агрохімічних робіт "Райагрохім" у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки.

Крім того ми:

- оцінюємо ризики правомочності (легітимності, законності) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого здійснюється завдання огляду;
 - ідентифікуємо доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
 - доходимо висновку щодо організації корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість та робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки.;
 - отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються виконання завдання з огляду, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
 - досліджуємо управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається цей Звіт;
 - оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації щодо якої здійснюється завдання з огляду, а також те, чи показує Звіт з корпоративного управління інформацію що покладена в основу його складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час виконання завдання з огляду та суттєві результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час виконання цього завдання.
- Аудиторська фірма дотримується вимог МСКЯ1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час надання впевненості поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями такого огляду.

Основа для висновку із застереженням

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

В Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які надавали і можуть продовжувати впливати на діяльність підприємств, що працюють в даних умовах. Негативні явища, які відбуваються в Україні, а саме політична нестабільність, падіння ВВП та високий рівень інфляції, коливання, погіршення інвестиційного клімату безумовно впливають на діяльність Товариства та його прибутковості. Дана історична фінансова звітність не включає коригування (додаткову інформацію користувачам), які б могли мати місце, якби Товариство не в змозі продовжувати свою діяльність в майбутньому.

Внаслідок цього ми не змогли виконати процедури, що ми вважаємо за необхідне.

Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності

У результаті нашого огляду, за винятком впливу питання, описаного у параграфі "Основа для висновку із застереженням", ніщо не привернуло нашої уваги, що дало би нам підстави вважати, що фінансова звітність не відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", на 31 грудня 2020 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

РОЗДІЛ II.

ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

2.1 Додаткова інформація, що розкривається аудитором до розділу "Звіт незалежного аудитора з огляду історичної фінансової звітності":

Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів

На думку аудиторів, облік необоротних активів Товариства, відповідає чинному законодавству України, а саме згідно обраній концептуальній основі, Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291, порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною аудиторською перевіркою встановлено, що необоротні активи ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", станом на 31.12.2020 року складають 5233,4 тис. грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості

Огляд даних дебіторської заборгованості Товариства станом на 31.12.2020 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно чинного законодавства, а саме "Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" від 30.11.1999 року № 291 з наступними змінами та доповненнями. Облік дебіторської заборгованості вівся згідно з обраною концептуальною основою. Проведена Товариством інвентаризація була проведена вірно згідно з чинним законодавством "Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями. Таким чином аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить 79,0 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2020 року становить 4,5 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2020 року - 68,4 тис. грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків

Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку валютних цінностей не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок.

Станом на 31.12.2020 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів вірно відображена в сумі 1,4 тис. грн.

Поточні фінансові інвестиції Товариства станом на 31.12.2020 року відсутні

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2020 року відсутні

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності.

Облік витрат на ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме згідно обраної концептуальної основи. У Товаристві в 2020 році загальногосподарські витрати відносяться безпосередньо на результат діяльності. Зауважень до обліку не виявлено.

Інші оборотні активи.

Оборотні активи Товариства станом на 31.12.2020 року складають 182,9 тис. грн. Облік оборотних активів ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме "Інструкція про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" від 30.11.1999 року № 291. Інші оборотні активи Товариства станом на 31.12.2020 року складають 3,6 тис. грн.. Зауважень до обліку оборотних активів не виявлено.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до НП (С)БО та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2020 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства. Фактичні дані про зобов'язання Товариства вірно відображені у статті балансу - поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 3357,3 тис. грн., розрахунки з бюджетом станом на 31.12.2020 року - 22,8 тис. грн., розрахунки з оплати праці - 0 тис. грн..

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року - 603,7 тис. грн.

Інформація про відсутність у заявника прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів

Прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів не виявлено.

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу; правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу; порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 " Зареєстрований (Статутний) капітал ".

Відповідно до Статуту ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім", станом на 31.12.2020 року статутний капітал сформовано повністю, що становить 322105 (триста двадцять дві тисячі сто п'ять грн.00 коп.), який поділений на 1 288 400 шт. штук простих іменних акцій однакової номінальної вартості 0.25 грн. кожна.

Статутний капітал Товариства формується включно грошовими коштами.

Структура власного капіталу Товариства:

Стаття Балансу Код рядка На початок звітного року, тис грн. На кінець звітного року, тис грн.

Зареєстрований (пайовий) капітал 1400 322,1 322,1

Капітал у дооцінках 1405 - -

Додатковий капітал 1410 1422,5 1422,5

Резервний капітал 1415 48,3 48,3

Нерозподілений прибуток(непокритий збиток) 1420 113,6 (360,4)

Неоплачений капітал 1425 - -

Усього 1495 1906,5 1432,5

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2020 року складають:

Необоротні активи 5233,4 тис грн.

Оборотні активи	182,9 тис грн.
РАЗОМ активи	5416,3 тис грн.
Довгострокові зобов'язання	_____ тис грн.
Поточні зобов'язання	603,7 тис грн.
РАЗОМ зобов'язання	603,7 тис грн.

Чисті активи:

РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання складають 1432,5 тис грн.

Станом на 31.12.2020 року вартість чистих активів складає 1432,5 тис грн.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність станом на 31.12.2020 р. у складі: Баланс Форма №1-м, Звіт про фінансові результати Форма №2-м.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2020 року та на 31.12.2020 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К абс.л.) обчислюється як відношення грошових засобів, їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно.

Орієнтовне оптимальне значення показника (0,25-0,5):

К абс.л 01.01.2020 р. = $0,2/3470,0 =$ не розраховується

К абс.л 31.12.2020 р. = $1,4/3983,8 = 0,0003$

2. Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів:

Кзаг.лікв. 01.01.2020 р. = $244,1/3470,0 = 0,07$

Кзаг.лікв. 31.12.2020 р. = $182,9/3983,8 = 0,05$

3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) характеризує відношення власних та прівірняних до них коштів до сукупних активів Товариства:

К авт. 01.01.2020 р. = $1906,5/5376,5 = 0,35$

К авт. 31.12.2020 р. = $1432,5/5416,3 = 0,26$

4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом розраховується як відношення залучених коштів до власних. Оптимальне значення показника: 0,5:1,0:

К покр. 01.01.2020 р. = $3470/1906,5 = 1,82$

К покр. 31.12.2020 р. = $3983,8/1432,5 = 2,78$

5. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку до середньорічної вартості активів Товариства:

Крент. 31.12.2020 р. = $-474/((5376,5+5416,3):2) = -0,09$

Основні показники фінансового стану ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" станом на 01.01.2020 року та на 31.12.2020 року наведені в таблиці.

Таблиця

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення		ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ		
	На 01.01.2020 р.	На 31.12.2020 р.			
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25:0,5		-		0,0003
2. Коефіцієнт загальної ліквідності	>1	0,07	0,05		
3. Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)			>0,5	0,35	0,26
4. Коефіцієнт структури капіталу	<1	1,82	2,78		
5. Коефіцієнт рентабельності активів		Якнайбільше			-0,09

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли

відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідності проведення коригування фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 "Безперервність" та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

2.2 Відповідність Звіту про корпоративне управління за 2020 рік та зазначеної у ньому інформації чинному законодавству та внутрішнім положенням ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім"

Ми здійснили огляд щодо інформації Емітента - ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року за датою складання від 31.12.2020 р , а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" організації корпоративного управління ;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім" , їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішеннях;
- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента ПрАТ "Немирівське районне підприємство по виконанню агрохімічних робіт "Райагрохім"

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

2.2.1 Аудитор перевірів інформацію наведену у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року за датою складання від 31.12.2020, а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" з організації корпоративного управління ;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" , їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Аудитор підтверджує достовірність наведеної інформації.

2.2.2 щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити:

надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;

збереження активів і документів - уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових реєстрах, комп'ютерних базах даних);

ефективність господарської діяльності - виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни;

відповідність визначеним обліковим принципам - обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів; надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);

бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат);

аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних

розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Відповідального працівника з внутрішнього контролю в акціонерному товаристві не призначено

Аудитором досліджено документи за проведені заходи ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" щодо організації системи управління ризиками емітента, а саме:

накази та розпорядження управлінського персоналу щодо управління ризиками.

Політика ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства.

Оперативний і юридичний контроль ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" віднесено ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Система управління ризиками у 2020 році ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" розкрита у внутрішніх положеннях ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ"

2.2.3 щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента:

Аудитор з метою висловлення думки до інформації наведеної щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" достовірно зазначив, щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій включено:

- Гавришко Микола Сергійович власник значного пакета акцій, розмір якого складає 620143 штуки простих іменних акцій, що становить 48,132% від статутного капіталу Товариства.

Гавришко Микола Сергійович є власником пакета акцій на основах прямого володіння.

- Волхонська Ольга Анатоліївна власник значного пакета акцій, розмір якого складає 620143 штуки простих іменних акцій, що становить 48,132% від статутного капіталу Товариства.

Волхонська Ольга Анатоліївна є власником пакета акцій на основах прямого володіння.

2.2.4 щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента:

Аудитором отримано інформацію щодо власників цінних паперів які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Аудитор зазначає, що Товариство вірно відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховує при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Аудитор підтверджує, що інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає та інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

2.2.5 щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі 4 та 5 Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. До посадових осіб емітента належать:

- НАГЛЯДОВА РАДА
- ДИРЕКТОР
- РЕВІЗОР

Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф "Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності"

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8, Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року "Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему "Нові вимоги до аудиторського звіту" (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку. Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" складеного на 31 грудня 2020 року за 2020 рік, а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" з організації корпоративного управління ;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ", їхніх комітетів, інформації про

проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" щодо таких питань, як:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Скорочена назва підприємства ПП АК "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 21326993

Юридична адреса Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Адреса фактичного місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0238 від 26.01.2001 року № 98

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0244 Рішення АПУ №249/5 від 26.04.2012 видане Аудиторською Палатою України

Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку включено до реєстру "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"

Місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості:

- дата та номер договору №01/03-36 від 01.03.2021 р.

- дата початку та дата закінчення виконання завдання з 01.03.2021 р. по 11.03.2021 р.

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Директор (сертифікат №001199 від 28.04.1994 р.)

м.п. _____

Чирва Д.В.

Аудитор (сертифікат 006820 від 06.07.2011 р.)

Вихованець М.В.

11 березня 2021 року

Дата висновку з надання впевненості: "11" березня 2021 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

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

До перевірки фінансової звітності Товариства за 2020 рік був залучений незалежний аудитор ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН". Окрім того Аудитор надав висновок щодо виконання завдання з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління.

Висновок Аудитора із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності

У результаті нашого огляду, за винятком впливу питання, описаного у параграфі "Основа для висновку із застереженням", ніщо не привернуло нашої уваги, що дало би нам підстави вважати, що фінансова звітність не відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ", на 31 грудня 2020 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління:

На думку Аудитора інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПрАТ "НЕМИРІВСЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИКОНАННЮ АГРОХІМІЧНИХ РОБІТ "РАЙАГРОХІМ" не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених

рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
09.04.2020	05.03.2020	Відомості про проведення загальних зборів
09.04.2020	09.04.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
22.07.2020	24.07.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента