

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова правління
(посада)

(підпис)

Рожко Володимир Миколайович
(прізвище та ініціали керівника)

28.04.2017

(дата)

М.П.

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ"
2. Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	00444010
4. Місцезнаходження	42700, Сумська, Охтирський, м. Охтирка, Грибоедова, 27
5. Міжміський код, телефон та факс	(05446)23005, (05446)23005
6. Електронна поштова адреса	ohtmjaso@smm.ukrtel.net

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		<u>28.04.2017</u> (дата)
2. Річна інформація опублікована у	81, Відомості НКЦПФР	28.04.2017
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці в мережі Інтернет	<u>http://00444010.emitents.org</u>	28.04.2017
	(адреса сторінки)	(дата)

Зміст

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

- | | |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб | |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство | |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) | |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента | X |
| 9. Інформація про загальні збори акціонерів | X |
| 10. Інформація про дивіденди | |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент | |
| 12. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери | |
| 5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду | X |
| 13. Опис бізнесу | |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | X |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | X |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | X |
| 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду | X |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: | |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду | |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду | |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року | |
| 20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття | |
| 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів | |
| 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів | |
| 23. Основні відомості про ФОН | |
| 24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН | |
| 25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН | |

- 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
- 27. Правила ФОН
- 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
- 29. Текст аудиторського висновку (звіту)
- 30. Річна фінансова звітність
- 31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
- 32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
- 33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
- 34. Примітки

При складанні регулярної інформації - річного звіту ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" не заповнено таблиці: - таблиці 2, 3, 4, 5, 6, 10, 11, 13, 15, 18-27, 29 для ПрАТ не заповнюються у відповідності до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013р.

- таблиця 12 п. 2) - Емітент не здійснював випуск облігацій;
- таблиця 12 п. 3) - Емітент не здійснював випуск інших цінних паперів, ніж акції;
- таблиця 12 п. 4) - Емітентом похідні цінні папери не випускались;
- таблиця 12 п. 5) - Емітент не здійснював викуп власних акцій;
- - 14 7) і 8) Товариством не здійснювались значні правочини та значні правочини, в яких є зацікавленість;
- 30 - ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" складає річну звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності;
- 32 - ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" емісії цільових облігацій, виконання за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта житлового будівництва - не проводило.
- 33. - ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" емісії цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта житлового будівництва - не здійснювало.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	360444
3. Дата проведення державної реєстрації	14.11.1995
4. Територія (область)*	59000 - Сумська
5. Статутний капітал (грн)	1137450,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб)	92
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Виробництво м'яса 10.11, Виробництво м'яса свійської птиці 10.12, Виробництво м'ясних продуктів; 10.13
10. Органи управління підприємства	Органами Товариства є: 1. Загальні збори - Вищий орган Товариства; 2. Наглядова рада - орган, який здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом та Положенням "Про Наглядову раду", контролює та регулює діяльність Правління; 3. Правління - колегіальний виконавчий орган Товариства, який в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом та Положенням "Про Правління", здійснює управління поточною діяльністю Товариства; 4. Ревізійна комісія Товариства - орган Товариства, який в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом та Положенням "Про ревізійну комісію", здійснює перевірку господарської діяльності Товариства.
11. Банки, що обслуговують емітента:	
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Публічне акціонерне товариство "УкрСиббанк"
2) МФО банку	351005
3) поточний рахунок	26001614479100
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПАТ КБ "Надра"
5) МФО банку	380764
6) поточний рахунок	26007131587501

* Заповнюється відповідно до Довідника 44 "Перелік та коди територій (областей) України" Системи довідників та класифікаторів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*	Голова Правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Хоменко Володимир Михайлович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 073680, 10.04.1996, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1979
5) освіта***	вища
6) стаж роботи (років)***	5
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	відділення №240 ПАТ "Укрсиббанк", начальник відділення
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	17.07.2014, 1 рік
9) опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Керує роботою правління, має право скликати засідання правління, розподіляти обов'язки між членами правління, без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства. Отримує заробітну плату згідно штатного розкладу. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Звільнено 12.08.2016 року (Згідно протоколу №№ 12/08-1 засідання Наглядової ради від 12.08.2016 р.) Причина звільнення – закінчення строку дії контракту. На зазначеній посаді особа перебувала з 18.07.2013 р .
1) посада*	Голова правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Рошко Володимир Миколайович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 644686, 10.12.1999, Великописарівським МРВ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1982
5) освіта***	вища
6) стаж роботи (років)***	5
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ПАТ Охтирський м`ясокомбінат, комерційний агент
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	15.08.2016, 1 рік
9) опис	Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства. Керує роботою правління, має право скликати засідання правління, розподіляти обов'язки між членами правління, без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства. Отримує заробітну плату згідно штатного розкладу. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Призначено 12.08.2016 року (Згідно протоколу №12/08-2 засідання Наглядової ради від 12.08.2016 р.). Посадова особа призначена строком на 1 рік. Протягом останніх 5 років займав посади керівника фірмової торгівельної мережі в ТОВ "СМК "Трейд", керівника відділу збуту ТОВ "МВ Торг",

<p>1) посада*</p> <p>2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи</p> <p>3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи</p> <p>4) рік народження***</p> <p>5) освіта***</p> <p>6) стаж роботи (років)***</p> <p>7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***</p> <p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)</p> <p>9) опис</p>	<p>комерційного агента ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат".</p> <p>Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має</p> <p>Заступник голови правління Сугак Тетяна Олексіївна</p> <p>МВ, 415695, 28.07.2009, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області</p> <p>1987 вища 8 ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат", бухгалтер</p> <p>19.04.2016, 1</p>
<p>1) посада*</p> <p>2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи</p> <p>3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи</p> <p>4) рік народження***</p> <p>5) освіта***</p> <p>6) стаж роботи (років)***</p> <p>7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***</p> <p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)</p> <p>9) опис</p>	<p>До функцій посадової особи у відповідності з статутом та внутрішніми документами Товариства відноситься: Затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів для їх виконання, розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку інші повноваження що впливають із змісту законодавства та Статуту товариства. Отримання винагород за виконання посадовою особою обов'язків члена правління не передбачено Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Обрано на посаду заступника голови правління з 19.04.2016 року згідно рішення Наглядової ради від 18.04.2016 року, протокол № 18/04-1.</p> <p>Член Правління Калюх Микола Олексійович</p> <p>МА, 308844, 09.07.1997, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області</p> <p>1957 середня 38 ТОВ "Нафтозахист - Україна", охоронник мобільного патрулювання</p> <p>19.04.2016, 1 рік</p> <p>До функцій посадової особи у відповідності з статутом та внутрішніми документами Товариства відноситься: Затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів для їх виконання, розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації. Затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку інші повноваження що впливають із змісту законодавства та Статуту</p>

	товариства. Отримання винагород за виконання посадовою особою обов'язків члена правління не передбачено Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Обрано на посаду члена правління з 19.04.2016 року згідно рішення Наглядової ради від 18.04.2016 року, протокол № 18/04-1.
1) посада*	Голова Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сугак Віктор Васильович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 849442, 12.10.2000, Охтирським МВ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1956
5) освіта***	вища
6) стаж роботи (років)***	40
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	Голова Фермерського господарства "Сугак В.В."
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	26.04.2014, 3 роки
9) опис	Голова Наглядової ради у відповідності зі статутними та внутрішніми документами Товариства забезпечує організацію роботи вищого органу Товариства та контролює виконання його рішень, керує роботою Наглядової ради, організовує проведення її засідань. Отримання винагороди в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не передбачено Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа займає наступні посади на інших підприємствах: Директор ТОВ "Плодорозсадник" (ЄДРПОУ 31623076, 42724, Сумська обл., Охтирський район, с. Довжик, вул. Адміністративна, буд. 1), Директор ТОВ СГ "Кириківське" (ЄДРПОУ 38159644,42830, Сумська обл., Великописарівський район, смт Кириківка, вул. Правдинська, б. 1), Голова ФГ "Сугак В.В." (ЄДРПОУ 35603823, 42763, Сумська обл., Охтирський район, с. Високе, вул. Харківська, б. 28).
1) посада*	Заступник голови Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сугак Олексій Вікторович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 531383, 17.09.1998, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1982
5) освіта***	вища
6) стаж роботи (років)***	12
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ПрАТ "Сад", директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	26.04.2014, 3 роки
9) опис	Заступник голови Наглядової ради у відповідності зі статутними та внутрішніми документами Товариства виконує обов'язки згідно з положенням про Наглядову раду, здійснює контроль за діяльністю правління.

Затверджує рішення про укладання договорів, що передбачають передачу майна Товариства, одержання кредитів, надання фінансової допомоги, аналізує дії правління, подає вищому органу Товариства пропозиції з питань діяльності Товариства, виконує інші повноваження визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не передбачена Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа займає наступні посади: директор ПрАТ "Сад" (ЄДРПОУ 00414701, 42763, Сумська обл., Охтирський район, село Високе, вул. Харківська, б. 28), директор ТОВ "Зоря 2014" (ЄДРПОУ 02137312, 42700, Сумська обл., м. Охтирка, вул. 8-го Березня, б. 42), директор ТОВ "Кириківське" (ЄДРПОУ 34205529, 42830, Сумська обл., Великописарівський район, смт Кириківка, вул. Правдинська, б. 1).

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
- 9) опис

Секретар Наглядової ради
Соболев Іван Васильович

МА, 262116, 19.02.1997, Охтирським МРВ УМВС
України в Сумській області

1969
вища
15
заступник директора ПрАТ "Сад"

26.04.2014, 3 роки

Секретар Наглядової ради у відповідності зі статутними та внутрішніми документами Товариства виконує обов'язки згідно з положенням про Наглядову раду, здійснює контроль за діяльністю правління. Затверджує рішення про укладання договорів, що передбачають передачу майна Товариства, одержання кредитів, надання фінансової допомоги, аналізує дії правління, подає вищому органу Товариства пропозиції з питань діяльності Товариства, виконує інші повноваження визначені Статутом. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не передбачена Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа займає посаду заступника директора ПрАТ "САД" (ЄДРПОУ 00414701, 42763, Сумська обл., Охтирський район, село Високе, вул. Харківська, б. 28)

- 1) посада*
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження***
- 5) освіта***
- 6) стаж роботи (років)***
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***

Головний бухгалтер,
Андоленко Лариса Леонидівна

МА, 196468, 18.10.1996, Охтирським МРВ УМВС
України в Сумській області

1957
вища
15
ТОВ "Молавтосервіс", головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	16.01.2014, безстроково
9) опис	Забезпечує ведення бухгалтерського обліку, організовує роботу бухгалтерської служби та виконує інші обов'язки згідно посадової інструкції. Заробітну плату отримує згідно штатного розкладу. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Звільнено 31.03.2017 року (Згідно Наказу голови правління № 26 від 31.03.2017 р.) Призначено 31.03.2017 року (Згідно Наказу голови правління № 26 від 31.03.2017 р.) на посаду головного бухгалтера ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" Гуць Вікторію Миколаївну. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.
1) посада*	Голова Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Логвиненко Людмила Іванівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 760621, 25.12.1999, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1965
5) освіта***	вища
6) стаж роботи (років)***	32
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ПрАТ "Сад", головний бухгалтер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	26.04.2014, 3 роки
9) опис	Голова ревізійної комісії у відповідності зі статутними та внутрішніми документами Товариства здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Отримання винагород за виконання посадовою особою обов'язків не передбачено Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посадова особа займає посаду головного бухгалтера ПрАТ "Сад" (ЄДРПОУ 00414701, 42763, Сумська обл., Охтирський район, село Високе, вул. Харківська, б. 28)
1) посада*	Заступник голови Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Вакула Інна Вікторівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 953333, 23.10.2001, Охтирським МВ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1980
5) освіта***	вища
6) стаж роботи (років)***	19
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ТОВ "Мелба", директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	26.04.2014, 3 роки
9) опис	Заступник голови ревізійної комісії у відповідності зі статутними та внутрішніми документами Товариства здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Отримання винагороди за виконання посадовою особою обов'язків не передбачено Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові

	злочини немає.
	Посадова особа займає посаду ревізора та економіста з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності ПрАТ "Сад" (ЄДРПОУ 00414701, 42763, Сумська обл., Охтирський район, село Високе, вул. Харківська, б. 28), директор ТОВ "Мелба" (ЄДРПОУ 23296977, 42700, Сумська обл., м. Охтирка, вул. Ярославського, б. 17А).
1) посада*	Секретар Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сизоненко Надія Іванівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)** або код за ЄДРПОУ юридичної особи	МА, 326138, 01.09.1997, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області
4) рік народження***	1962
5) освіта***	вища
6) стаж роботи (років)***	13
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав***	ПАТ "ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ", економіст
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	26.04.2014, 3 роки
9) опис	Секретар ревізійної комісії у відповідності зі статутними та внутрішніми документами Товариства здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Отримання винагороди за виконання посадовою особою обов'язків не передбачено Статутом. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Зазначаються у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

*** Заповнюється щодо фізичних осіб.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Правління	Хоменко Володимир Михайлович	МА, 073680, 10.04.1996, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	0	0,000000	0	0	0	0
Голова правління	Рожко Володимир Миколайович	МА, 644686, 10.12.1999, Великописарівським МРВ УМВС України в Сумській області	0	0,000000	0	0	0	0
Заступник голови правління	Сугак Тетяна Олексіївна	МВ, 415695, 28.07.2009, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	0	0,000000	0	0	0	0
Член Правління	Калюх Микола Олексійович	МА, 308844, 09.07.1997, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	0	0,000000	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Сугак Віктор Васильович	МА, 849442, 12.10.2000, Охтирським МВ УМВС України в Сумській області	436744	9,599191	436744	0	0	0
Заступник голови Наглядової ради	Сугак Олексій Вікторович	МА, 531383, 17.09.1998, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	873488	19,198382	873488	0	0	0
Секретар Наглядової ради	Соболев Іван Васильович	МА, 262116, 19.02.1997, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	436744	9,599191	436744	0	0	0
Головний бухгалтер,	Андоленко Лариса Леонидівна	МА, 196468, 18.10.1996, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	0	0,000000	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Логвиненко Людмила Іванівна	МА, 760621, 25.12.1999, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	436744	9,599191	436744	0	0	0

Заступник голови Ревізійної комісії	Вакула Інна Вікторівна	МА, 953333, 23.10.2001, Охтирським МВ УМВС України в Сумській області	775031	17,034397	775031	0	0	0
Секретар Ревізійної комісії	Сизоненко Надія Іванівна	МА, 326138, 01.09.1997, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області	0	0,000000	0	0	0	0
Усього			2958751	65,030353	2958751	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Сугак Олексій Вікторович	МА, 531383, 17.09.1998, Охтирським МРВ УМВС України в Сумській області		873488	19,198382	19,323575	873488	0	0	0
Вакула Інна Вікторівна	МА, 953333, 23.10.2001, Охтирським МВ УМВС України в Сумській області		775031	17,034397	17,145478	775031	0	0	0
Усього			1648519	36,232800	36,469100	1648519	0	0	0

* Зазначається: "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

** Заповнювати необов'язково.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	30.04.2016	
Кворум зборів **	93,730000	
Опис	<p>Порядок денний щорічних чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат":</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Обрання лічильної комісії загальних зборів товариства. 2.Обрання голови та секретаря загальних зборів товариства. 3.Затвердження порядку (регламенту) проведення загальних зборів товариства. 4.Звіт голови правління товариства за 2015 рік. 5.Звіт голови Наглядової ради. 6.Звіт та висновки голови ревізійної комісії товариства за 2015 рік. 7.Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту голови правління товариства та звіту Ревізійної комісії Товариства. 8.Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2015 рік. 9.Розподіл прибутку товариства (порядок покриття збитків) за підсумками 2015 року. 10.Про продаж майна товариства 11.Про зміну типу акціонерного товариства з публічного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат" на приватне акціонерне товариство "Охтирський м'ясокомбінат". 12.Про обов'язковий викуп товариством голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів та голосували проти зміни типу товариства. 13.Внесення змін до Статуту публічного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат", шляхом викладення Статуту у новій редакції. Визначення уповноваженої особи для підписання нової редакції Статуту товариства. 14.Затвердження внутрішніх положень товариства: про Загальні збори акціонерів; про Наглядову раду; про правління; про Ревізійну комісію 15.Попереднє схвалення значних правочинів Товариства, та правочинів в яких є заінтересованість <p>ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №1: "ОБРАННЯ ЛІЧИЛЬНОЇ КОМІСІЇ"</p> <p>Підсумок голосування: "ЗА" - - 2 992 198 голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.</p> <p>Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію в наступному складі: Голова Лічильної комісії - Калюх Микола</p>	

Олексійович
Члени Лічильної комісії - Андоленко Лариса
Леонідівна, Проценко Наталія Петрівна
Лічильна комісія в даному складі обирається на
термін - до переобрання Лічильної комісії в іншому
складі.
ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 2: "Обрання
голови та секретаря загальних зборів товариства."
Підсумок голосування:
"ЗА" - - 2 992 198 голосів, що становить 100 % від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної
кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників
акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
Прийняте рішення:
Обрати головою зборів голову Наглядової ради ПАТ
"Охтирський м'ясокомбінат" Сугака Віктора
Васильовича., секретарем зборів акціонера Соболева
Івана Васильовича
ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 3:
"Затвердження порядку (регламенту) проведення
загальних зборів товариства"
Підсумок голосування:
"ЗА" - 2 992 198 голосів, що становить 100 % від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної
кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників
акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
Прийняте рішення
Затвердити регламент Загальних Зборів Акціонерів:
- Доповідь з питань порядку денного - до 10 хвилин.
- Запитання до доповідача - до 3 хвилин.
- Обговорення доповіді - до 10 хвилин.
ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 4: " Звіт
голови правління товариства за 2015 рік"
Підсумок голосування:
"ЗА" - 2 992 198 голосів, що становить 100 % від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної
кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників
акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від
загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих
власників акцій.
Прийняте рішення:

Затвердити звіт голови правління ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат".

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 5: " Звіт голови Наглядової ради товариства за 2015 рік"

Підсумок голосування:
"ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:
Затвердити звіт голови Наглядової ради ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат".

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 6: " Річний звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік"

Підсумок голосування:
"ЗА" - 2 992 198 голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:
Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 7: "
Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління Товариства, Наглядової ради Товариства та Ревізійної комісії Товариства в 2015 році"

Голосування проводилося бюлетенями
"ЗА" - - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"УТРИМАВСЯ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.
"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:
Визнати роботу Правління, Наглядової ради, та Ревізійної комісії товариства задовільною

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 8: "
Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2015 рік"

Підсумок голосування:

"ЗА" - - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:

Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2015 рік.

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО № 9:

"Розподіл прибутку товариства за підсумками 2015 року."

Голосування проводилося бюлетенями

Підсумок голосування:

"ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:

Отриманий товариством за результатами фінансово - господарської діяльності у 2015 році збиток у сумі 1 146 000 (один мільйон сто сорок шість) гривень 00 коп. за рахунок нерозподіленого прибутку

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №10: " Про продаж майна товариства"

Підсумок голосування:

"ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:

Надати право Товариству до 31.12.2015 року відчужити (продати) нерухоме та рухоме майно на суму до 5 000 000,00 (п'яти мільйонів) гривень 00 копійок. Відчуження (продаж) майна здійснити на умовах визначених Наглядовою радою ПАТ

"Охтирський м'ясокомбінат". Уповноважити голову правління ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат". Хоменка Володимира Михайловича на підписання всіх договорів та інших необхідних документів щодо відчуження (продажу) майна ПАТ "Охтирський

м'ясокомбінат" на умовах визначених загальними зборами акціонерів ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат" та Наглядовою радою ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат".

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №11: "Про зміну типу акціонерного товариства з публічного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат" на приватне акціонерне товариство "Охтирський м'ясокомбінат".

Питання, поставлене на голосування:

Підсумок голосування:

"ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:

Затвердити нове найменування у такій редакції

- українською мовою - ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ";

- російською мовою - ЧАСТНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АХТЫРСКИЙ МЯСОКОМБИНАТ";

- англійською мовою - PRIVATE JOINT STOCK COMPANY "OKHTYRKA MEAT PACKING PLANT".

Скорочена назва Товариства

- українською мовою - ПрАТ "ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ";

- російською мовою - ЧАО "АХТЫРСКИЙ МЯСОКОМБИНАТ";

- англійською мовою - PJSC "OKHTYRKA MEAT PACKING PLANT".

Дане рішення вступає в силу з 01.05.2016 року.

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №12: "Про обов'язків викуп товариством голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів та голосували проти зміни типу товариства".

Підсумок голосування:

"ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:

Відповідно до статті 68 Закону України "Про акціонерні товариства" викупити належні акціонерам акції у акціонерів, які голосували проти зміни типу товариства

Перелік акціонерів, які мають право вимагати викупу належних їм акцій складається на підставі переліку акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів (голосуючі акції).

Ринкова ціна викупу акцій розраховується станом на 24 березня 2016 року.

Подача письмової вимоги проводиться відповідно до статті 69 Закону України "Про акціонерні товариства" ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №13:

"Внесення змін до Статуту публічного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат", шляхом викладення Статуту у новій редакції. Визначення уповноваженої особи для підписання нової редакції Статуту товариства".

Підсумок голосування:

"ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

"НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.

Прийняте рішення:

Внести зміни до Статуту товариства шляхом викладення його в новій редакції.

Доручити голові зборів Сугаку Віктору Васильовичу підписати нову редакцію Статуту товариства.

Надати повноваження голові правління Хоменку Володимир Михайловичу здійснити дії необхідні для внесення змін до відомостей про юридичну особу, що були затверджені Протоком № 1 загальних зборів акціонерів ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат" від 30.04.2016 року до єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, а також провести інші необхідні дії в державних органах та організаціях, в НКЦПФР, депозитарних установах.

Дане рішення вступає в силу з 01.05.2016 року.

ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №14:

"Затвердження внутрішніх положень товариства: про Загальні збори акціонерів; про Наглядову раду; про правління; про Ревізійну комісію".

Слово до виступу було надано члену Наглядової ради Соболеву І.В., який доповів зборам, що відповідно до зміни типу акціонерного товариства з публічного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат" на приватне акціонерне товариство "Охтирський м'ясокомбінат", а також іншими змінами встановленими Законом України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо захисту прав інвесторів" від 07.04.2015 року потрібно внести зміни до внутрішніх Положень товариства, а саме про Загальні збори акціонерів; про Наглядову раду; про правління; про Ревізійну комісію, та коротко ознайомив з ними.

Підсумок голосування:

"ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих

	<p>власників акцій. "ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. Прийняте рішення: 1. Затвердити внутрішні положення акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат" - "Про Загальні збори акціонерів" приватного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат"; - "Про Наглядову раду" приватного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат"; - "Про правління приватного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат"; - "Про Ревізійну комісію приватного акціонерного товариства "Охтирський м'ясокомбінат" 2. Дане рішення вступає в силу з 01.05.2016 року. ПО ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №15: "Попереднє схвалення значних правочинів" Підсумок голосування: "ЗА" - 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "НЕ ГОЛОСУВАВ" - 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. Прийняте рішення: Дозволити ПАТ "Охтирський м'ясокомбінат" вчиняти протягом не більше як одного року з дати прийняття такого рішення значні правочини, щодо продажу рухомого та нерухомого майна, корпоративних прав Товариства в тому числі, але не обмежуючись: будівель та споруд, землі, автотранспорту, обладнання, матеріалів та інших об'єктів, навіть якщо ринкова вартість майна, яке продається, буде дорівнювати або перевищувати 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Ціни продажу майна визначає Наглядова рада Товариства. Надати повноваження голові правління Товариства на вчинення (укладення) від імені Товариства значних правочинів за погодженням наглядової ради товариства, щодо продажу рухомого та нерухомого майна, корпоративних прав Товариства в тому числі, але не обмежуючись: будівель та споруд, землі, автотранспорту, обладнання, матеріалів та інших об'єктів, навіть якщо ринкова вартість майна, яке продається, буде дорівнювати або перевищувати 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства Всі питання віднесені до порядку денного Загальних зборів розглянуто.</p>
--	---

* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів відповідно до статуту товариства.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.10.2010	79/18/1/10	Сумське територіальне Управління ДКЦПФР	UA4000113724	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	4549800	1137450,00	100,000000
Опис	Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: відсутня. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: відсутня. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: відсутня.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

4. Інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду*

№ з/п	Дата зарахування/ списання акцій на рахунок/ з рахунку емітента	Вид дії: викуп/ продаж	Кількість акцій, що викуплено/ продано (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено/ продано	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено/ продано	Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій, що викуплено/ продано	Частка від статутного капіталу (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	28.10.2016	викуп	29447	0,25	21.10.2010	79/18/1/10	Сумське територіальне Управління ДКЦПФР	0,647215
Опис:	Причина викупу - відмова учасника акцій проти прийняття рішення про зміну типу товариства. викуплено 29447шт акцій, що становлять 0,647215% статутного капіталу Товариства. Дата викупу останніх акцій 25.10.2016 (договір №01/2016Е) сума - 13 724,00 грн. Ціна викупу 0,47грн. за 1 акцію							

* Інформація вказується окремо щодо кожного факту викупу/продажу емітентом власних акцій.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	2948	2604	0	0	2948	2604
будівлі та споруди	1997	1808	0	0	1997	1808
машини та обладнання	577	282	0	0	577	282
транспортні засоби	289	244	0	0	289	244
земельні ділянки					0	0
інші	85	270	0	0	85	270
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
інвестиційна нерухомість					0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	2948	2604	0	0	2948	2604

Опис

Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): визначені у відповідності до законодавства та Облікової політики Товариства.

Станом на 31.12.2016 року основні засоби ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" склали:

- будівлі та споруди - по первісній вартості 4546 тис. грн., сума накопиченої амортизації - 2738 тис. грн., ступінь зносу - 60,23%;
- машини та обладнання - по первісній вартості 3051 тис. грн., сума накопиченої амортизації - 2769 тис. грн., ступінь зносу - 90,76%;
- транспортні засоби - по первісній вартості 1640 тис. грн., сума накопиченої амортизації - 1396 тис. грн., ступінь зносу - 85,12%;
- інші основні фонди - по первісній вартості 557 тис. грн., сума накопиченої амортизації - 287 тис. грн., ступінь зносу - 85,12%.

Підприємство у господарській діяльності використовує лише власні основні засоби. Обмеження на використання майна немає. Законсервованих основних засобів та таких, що не використовуються у виробництві на підприємстві немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	5533	5013
Статутний капітал (тис. грн.)	1137	1137
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	1137	1137

Опис

Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. Розрахункова вартість чистих активів перевищує

Висновок

статутний капітал на 4396 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 4396 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за вексями (всього)	X	0,00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	30,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	463,00	X	X
Інші зобов'язання	X	10601,00	X	X
Усього зобов'язань	X	11094,00	X	X
Опис	кредиторська заборгованість, по якій минув термін позовної давності - відсутня. Інші зобов'язання Товариства включають: - за товари (роботи, послуги) - 3598тис.грн.; - з оплати праці - 109тис.грн.; - зі страхування - 30тис.грн.; - відстрочені податкові зобов'язання - 83тис.грн. - інші - 18тис.грн.			

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Яловичина	225т	10385,00	29,000000	146т	8530,00	23,000000
2	Свинина	349т	13294,00	18,000000	137т	6606,00	18,000000
3	Ковбасні вироби	106т	5328,00	10,000000	106т	6745,00	18,000000
4	Напівфабрикати	216т	9376,00	12,000000	216т	11868,00	32,000000

* Зазначаються основні види продукції, які складають більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

** Фізична одиниця виміру (зазначити) - штуки, тонни, кілограми, метри тощо.
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина й матеріали	83,940000
2	Заробітна плата з нарахуваннями	8,216000

* Зазначаються витрати, які складають більше 5 % від собівартості реалізованої продукції.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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

№ з/п	Дата прийняття рішення	Гранична сукупність вартості правочинів (тис. грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
1	30.04.2016	4691,50	9383,00	50,000000
Опис:	Загальними черговими зборами акціонерів (протокол від 30.03.2016 року) прийнято рішення про попереднє надання згоди протягом не більше як одного року з дати прийняття такого рішення про вчинення значних правочинів, щодо продажу рухомого та нерухомого майна, корпоративних прав Товариства в тому числі, але не обмежуючись: будівель та споруд, землі, автотранспорту, обладнання, матеріалів та інших об'єктів, навіть якщо ринкова вартість майна, яке продається, буде дорівнювати або перевищувати 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Ціни продажу майна визначає Наглядова рада Товариства. "ЗА" голосувало 2 962 751 голосів, що становить 99,01 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій. "ПРОТИ" - 29 447 голосів, що становить 0,9 % від загальної кількості голосуючих акцій зареєстрованих власників акцій.			

* Заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
18.04.2016	19.04.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
12.08.2016	15.08.2016	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Мрія-аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	37845628
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	40030, м. Суми, проспект Т.Г. Шевченко б. 11 оф.18
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4485 24.11.2011
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	x x x
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2016
Думка аудитора***	умовно-позитивна

* Зазначаються серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

*** Зазначається: "безумовно-позитивна", "умовно-позитивна", "негативна" або "відмова від висловлення думки".

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

**Інформація про стан корпоративного управління
Загальні збори акціонерів**

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2014	1	0
2	2015	1	0
3	2016	1	0

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так (*)	Ні (*)
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	3
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1

членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	2
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так (*)	Ні (*)
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради самооцінка не проводилася (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань
Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх 4 трьох років?

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

	Так (*)	Ні (*)
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	не створювали	
Інше (запишіть)	x	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

У разі проведення оцінки роботи комітетів оцінка комітетів не проводилася зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності
Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? ні (так/ні)

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так (*)	Ні (*)
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	винагорода не передбачена Статутом та внутрішніми документами	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії (осіб)

3

скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?

2

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

(*)

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	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	Так	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	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні

Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні
--	-----	-----	----	----

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

ні

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

ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

так

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

	Так (*)	Ні (*)
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні

З якої причини було змінено аудитора?

	Так (*)	Ні (*)
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови угоди з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
З власні ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	д/н	

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились)	не визначились
Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні)	ні
Чи має товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні)	ні
У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: яким органом управління прийнятий: _____ д/н	
Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) укажіть яким чином його оприлюднено: _____ д/н	ні
Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року	

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

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

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

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

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

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

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

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

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:
загальний стаж аудиторської діяльності

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року

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

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

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

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

наявність механізму розгляду скарг

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

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

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

* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	коди		
			17	01	01
Територія		за КОАТУУ	5910200000		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230		
Вид економічної діяльності	Виробництво м'яса	за КВЕД	10.11		
Середня кількість працівників, осіб (1)		92			
Адреса, телефон:		42700, Сумська, Охтирський, м. Охтирка, Грибоєдова, 27 (05446)23005			

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

На 31.12.2016
Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	43	43	
первісна вартість	1001	43	43	
накопичена амортизація	1002			
Незавершені капітальні інвестиції	1005			
Основні засоби	1010	2948	2604	
первісна вартість	1011	9740	9794	
знос	1012	(6792)	(7190)	
Інвестиційна нерухомість	1015			
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016			
Знос інвестиційної нерухомості	1017			
Довгострокові біологічні активи	1020			
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021			
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022			
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030			
інші фінансові інвестиції	1035			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040			
Відстрочені податкові активи	1045	31		
Гудвіл	1050			
Відстрочені аквізиційні витрати	1060			
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065			
Інші необоротні активи	1090			
Усього за розділом I	1095	3022	2647	
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	2353	9292	
- виробничі запаси	1101	964	6917	
- незавершене виробництво	1102			
- готова продукція	1103	1384	2356	
- товари	1104	5	19	
Поточні біологічні активи	1110			
Депозити перестрахування	1115			
Векселі одержані	1120			
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари,	1125	3466	2822	

роботи, послуги				
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	274	101	
з бюджетом	1135	76	126	
- у тому числі з податку на прибуток	1136	58	65	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140			
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145			
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	20	981	
Поточні фінансові інвестиції	1160			
Гроші та їх еквіваленти	1165	172	658	
- готівка	1166	27	15	
- рахунки в банках	1167	145	643	
Витрати майбутніх періодів	1170			
Частка перестраховика у страхових резервах	1180			
- в резервах довгострокових зобов'язань	1181			
- в резервах збитків або резервах належних виплат	1182			
- в резервах незароблених премій	1183			
- в інших страхових резервах	1184			
Інші оборотні активи	1190			
Усього за розділом II	1195	6361	13980	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200			
Баланс	1300	9383	16627	
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1137	1137	
Капітал у дооцінках	1405			
Додатковий капітал	1410			
- емісійний дохід	1411			
- накопичені курсові різниці	1412			
Резервний капітал	1415			
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	3876	4396	
Неоплачений капітал	1425			
Вилучений капітал	1430			
Інші резерви	1435			
Усього за розділом I	1495	5013	5533	
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		83	
Пенсійні зобов'язання	1505			
Довгострокові кредити банків	1510			
Інші довгострокові зобов'язання	1515	86		
Довгострокові забезпечення	1520			
- довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521			
Цільове фінансування	1525			
- благодійна допомога	1526			
Страхові резерви	1530			
- резерв довгострокових зобов'язань	1531			
- резерв збитків або резерв належних виплат	1532			
- резерв незароблених премій	1533			
- інші страхові резерви	1534			
Інвестиційні контракти	1535			
Призовий фонд	1540			
Резерв на виплату джек-поту	1545			
Усього за розділом II	1595	86	83	
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600			
Векселі видані	1605			
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610			

товари, роботи, послуги	1615	3598	10349	
розрахунками з бюджетом	1620	139	30	
- у тому числі з податку на прибуток	1621			
розрахунками зі страхування	1625	30	2	
розрахунками з оплати праці	1630	109	72	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635		79	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640		14	
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645			
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650			
Поточні забезпечення	1660			
Доходи майбутніх періодів	1665			
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670			
Інші поточні зобов'язання	1690	408	465	
Усього за розділом III	1695	4284	11011	
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800			
Баланс	1900	9383	16627	

(1) Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Примітки:

д/н

Керівник

Рожко Володимир Миколайович

Головний бухгалтер

Гуць Вікторія Миколаївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ"
найменування

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
17	01	01
00444010		

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

За 2016 р.
Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	38235	37478
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011		
Премії, передані у перестраховання	2012		
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(34774)	(35934)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070		
Валовий:			
прибуток	2090	3461	1544
збиток	2095		
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
- зміна інших страхових резервів, валова сума	2111		
- зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112		
Інші операційні доходи	2120	4	72
- дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
- дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	(1220)	(1094)
Витрати на збут	2150	(1508)	(1539)
Інші операційні витрати	2180	(91)	(122)
- витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
- витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	646	
збиток	2195		(1139)
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220	3	2
Інші доходи	2240		
- дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250		
Втрати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270	(15)	(9)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	634	
збиток	2295		(1146)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-114	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	520	
збиток	2355		(1146)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період
--------	-----	-------------------	-----------------------

	рядка		попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	520	-1146

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	31548	34221
Витрати на оплату праці	2505	2532	2298
Відрахування на соціальні заходи	2510	556	839
Амортизація	2515	395	436
Інші операційні витрати	2520	2552	895
Разом	2550	37583	38689

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	4549800	4549800
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	4549800	4549800
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,1143	(0,2519)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,1143	(0,2519)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки:
д/н

Керівник

Рожко Володимир Миколайович

Головний бухгалтер

Гуць Вікторія Миколаївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ОХТИРСЬКИЙ М'ЯСОКОМБІНАТ"
найменування

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
17	01	01
00444010		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2016 р.
Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	45165	42468
Повернення податків і зборів	3005	1	32
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010	3	4
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015		
Надходження від повернення авансів	3020	284	
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	3	2
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження від операційної оренди	3040		
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Надходження від страхових премій	3050		
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055		
Інші надходження	3095	703	
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(41000)	(39311)
Праці	3105	(1982)	(1682)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(593)	(917)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1404)	(953)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116		
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117		(408)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118		(545)
Витрачання на оплату авансів	3135		
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(14)	
Витрачання на оплату цільових внесків	3145		
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150		
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155		
Інші витрачання	3190	(680)	(114)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	486	(471)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Надходження від погашення позик	3230		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255		
необоротних активів	3260		
Виплати за деривативами	3270		
Витрачання на надання позик	3275		
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої	3280		

господарської одиниці			
Інші платежі	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305		
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345		
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355		
Витрачання на сплату відсотків	3360		
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365		
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370		
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375		
Інші платежі	3390		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	486	(471)
Залишок коштів на початок року	3405	172	643
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	658	172

Примітки:

Станом на 31.12.2016 року залишок грошових коштів склав 658тис.грн.. в т.ч.: в касі Товариства - 15тис.грн., на поточних рахунках в банківських установах - 643тис.грн.

Керівник

Рожко Володимир Миколайович

Головний бухгалтер

Гуць Вікторія Миколаївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ

Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								0
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240								0
Погашення заборгованості з капіталу	4245								0
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260								0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								0
Вилучення частки в капіталі	4275								0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280								0
Інші зміни в капіталі	4290								0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291								0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	520	0	0	520
Залишок на кінець року	4300	1137	0	0	0	4396	0	0	5533

Примітки:

Проведені коригування за МСФЗ за рахунок фінансових результатів - 77тис.грн.

Керівник

Рожко Володимир Миколайович

Головний бухгалтер

Гуць Вікторія Миколаївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХVII

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (примітки)

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"Охтирський м'ясокомбінат"
за 2016 рік станом на 31 грудня 2016 року

(в тисячах українських гривень)

1. Основні відомості про материнську компанію.

1.1. Повна назва: Приватне акціонерне товариство "Охтирський м'ясокомбінат" (далі - ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат", або товариство).

1.2. Код ЄДРПОУ: 00444010.

1.3. Організаційно-правова форма: акціонерне товариство.

1.4. Місцезнаходження: Сумська обл. м. Охтирка, вул. Грибоєдова, б. 27, 42700.

1.5. ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" засноване відповідно до наказу регіонального відділення ФДМУ по Сумській області від 14.11.1995 року у відкрите акціонерне товариство "Охтирський м'ясокомбінат". 23.06.2011 року Товариство перереєстровано в Публічне акціонерне товариство "Охтирський м'ясокомбінат".

1.6. Вищим органом управління ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" є Загальні збори акціонерів.

1.7. Середня кількість працівників протягом 2016 року складала - 92 особи.

1.8. Основні види діяльності:

- Виробництво м'яса 10.11,

- Виробництво м'яса свійської птиці 10.12,

- Виробництво м'ясних продуктів; 10.13

1.9 Організаційна структура товариства - ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" технологічно самостійне підприємство з закритим циклом виробництва. Відокремлених структурних підрозділів не має. Злиття, приєднання, поділ, виділення, перетворення протягом 2016 року не відбувалось.

Примітка № 1.

Ідентифікація та основа підготовки фінансового звіту.

Фінансова звітність ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" складена станом на 31 грудня 2016 року, звітним періодом є 2016 рік.

Фінансова звітність є фінансовою звітністю, яку товариство підготувало за Міжнародними стандартами фінансової звітності (далі - МСФЗ).

Датою переходу на МСФЗ є 1 січня 2012 року.

Ця фінансова звітність складена на основі облікових даних ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат", відповідним чином скоригованих і перекласифікованих для представлення згідно з МСФЗ.

Функціональною валютою ведення бухгалтерського обліку є гривня (надалі - грн"). Фінансова звітність представлена в тисячах українських гривень (далі - тис. грн.), якщо не зазначено інше.

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті відображені у фінансовій звітності у гривневому еквіваленті за офіційним курсом Національного банку України на 31.12.2016 року.

Припинень (ліквідації) окремих видів діяльності не було.

Участі у спільних підприємствах товариство не бере.

Переоцінки статей фінансових звітів у 2016 році не було.

Рівень округлення - 1,0 тисяч гривень.

Примітка № 2.

Плани щодо безперервної діяльності.

Товариство складає фінансову звітність на основі безперервності.

Управлінський персонал не має намірів ліквідувати товариство чи припинити діяльність. Управлінському персоналу не відомо про суттєві невизначеності, пов'язані з подіями чи умовами, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Примітка № 3.

Основні припущення, що стосуються майбутнього та основні джерела невизначеності оцінки на кінець звітного періоду, які становлять значний ризик спричинити суттєве коригування балансової вартості активів та зобов'язань в наступному фінансовому році.

При підготовці фінансової звітності товариство здійснює попередні оцінки впливу невизначених майбутніх подій на окремі активи та зобов'язання. Такі попередні оцінки базуються на інформації, яка наявна у товариства

на дату фінансової звітності, тому фактичні результати у майбутньому можуть відрізнятися від таких оцінок. Можливого суттєвого впливу майбутніх подій на оцінку активів та зобов'язань товариство не виявило.

Примітка № 4.

Суттєві положення облікової політики.

Важливі оцінки, професійні судження і припущення в застосуванні облікової політики.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва товариства формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, відображених у звітності, та на розкриття інформації щодо потенційних активів та зобов'язань. Фактичні результати можуть відрізнятися від цих оцінок. Оцінки та припущення, на яких вони ґрунтуються, регулярно переглядаються. Результати перегляду облікових оцінок визнаються у періоді, в якому вони переглядаються, а також у всіх наступних періодах, на які впливають такі оцінки.

Нижче наведені професійні судження, які найбільш суттєво впливають на суми, що відображені у фінансовій звітності, та основні джерела невизначеності оцінок.

Принципи оцінки за справедливою вартістю.

Товариство класифікує оцінки за справедливою вартістю за допомогою ієрархії справедливої вартості:

- 1) рівень 1: ціни котирувань на активних ринках для ідентичних активів або зобов'язань;
- 2) рівень 2: вхідні дані, інші ніж ціни котирувань, що увійшли у рівень 1, які спостерігаються для активів або зобов'язань або прямо, або опосередковано;
- 3) рівень 3: вхідні дані активів або зобов'язань, що не ґрунтуються на даних ринку, які можна спостерігати.

Основні засоби.

Для обліку та складання звітності основні засоби поділяються на наступні класи (групи):

- земельні ділянки;
- будівлі, споруди і передавальні пристрої;
- машини та обладнання (у т.ч. обчислювальна техніка);
- транспортні засоби;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі);
- інші основні засоби;

Первісна оцінка об'єктів всіх груп основних засобів здійснюється за собівартістю, що включає ціну придбання (у т.ч. імпортні мита, податки, які не відшкодовуються); будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації; попередньо оцінені витрати на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, зобов'язання за якими компанія на себе бере.

Подальша оцінка основних засобів здійснюється за моделлю переоцінки. Частота переоцінок залежить від змін справедливої вартості активів. При переоцінці об'єкту основних засобів накопичена амортизація на дату переоцінки віднімається із загальної балансової вартості активу, а чиста вартість трансформується в переоцінену вартість цього активу. Якщо балансова вартість активу збільшилася в результаті переоцінки, збільшення визнається в іншому сукупному доході та накопичується у власному капіталі під назвою "Дооцінка". Зменшення балансової вартості активу відображається в іншому сукупному доході, якщо існує кредитове сальдо дооцінки щодо цього активу. Якщо кредитового сальдо дооцінки недостатньо, то зменшення балансової вартості активу визнається через прибуток (збиток). Дооцінка, що входить до власного капіталу об'єкта основних засобів, що використовується, переноситься на нерозподілений прибуток частинами в розмірі різниці між амортизацією, що базується на переоціненій балансовій вартості активу, та амортизацією, що базується на первісній вартості активу. У разі, якщо актив вибуває з використання або ліквідується сума дооцінки цього активу, що залишилась, переноситься прямо на нерозподілений прибуток.

Витрати на поточний ремонт і обслуговування відносяться на витрати у міру здійснення. Вартість заміни значних компонентів основних засобів капіталізується, а компоненти, які були замінені, списуються.

На кожен звітну дату керівництво оцінює наявність ознак знецінення основних засобів. Якщо такі ознаки знецінення існують, керівництво переглядає балансову вартість своїх активів у відповідності до МСБО 36 "Зменшення корисності".

Прибуток і збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння отриманих коштів і балансової вартості цих активів і визнаються в звіті про фінансові результати.

Амортизація об'єктів основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу протягом терміну їх експлуатації по наступних нормах:

Групи основних засобів	Залишкові терміни експлуатації	роки
Будинки та споруд и	3	60
Виробниче та інше обладнання	2	25
Транспортні засоби 1	25	
Інші основні засоби	1	15

Ліквідаційна вартість основного засобу - це розрахункова сума, яку б товариство отримало в даний час від

вибуття активу, за вирахуванням витрат на вибуття, якби стан і період використання об'єкту основних засобів були такими, які очікуються в кінці терміну його експлуатації. Коли товариство має намір використовувати актив до кінця періоду його фізичного існування, ліквідаційна вартість такого активу дорівнює нулю. Амортизація за всіма групами основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Термін корисного використання та метод амортизації переглядаються один раз на рік.

Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи - немонетарні активи, які не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані, тобто можуть бути відокремлені або відділені від компанії або виникають внаслідок договірних або інших юридичних прав (незалежно від того, чи можуть вони бути відокремлені). Нематеріальні активи визнаються лише тоді, коли існує ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, що відносяться до активу, надходять компанії та собівартість активу можна достовірно оцінити.

В момент первісного визнання нематеріальні активи оцінюються за собівартістю. Наступна оцінка здійснюється за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація всіх класів (груп) нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Термін корисного використання та метод амортизації переглядаються один раз на рік.

Інвестиційна нерухомість.

Інвестиційна нерухомість - це нерухоме майно, яким товариство володіє для здобуття доходу від здачі його в оренду або від збільшення його вартості, або для обох цих цілей, і яке саме товариство не займає. Первісна оцінка проводиться за собівартістю, включаючи витрати на операцію.

Подальша оцінка здійснюється за моделлю справедливої вартості.

Прибутки або збитки в результаті змін справедливої вартості інвестиційної нерухомості відносяться на прибуток або збиток.

Критерії, що застосовуються компанією для відділення інвестиційної нерухомості від нерухомості, зайнятою власником (основні засоби):

- частку, яка утримується з метою отримання орендної плати або для збільшення капіталу, та частку, яка утримується для використання в основній діяльності товариства, можна продати окремо;
- якщо такі частки не можна продати окремо, нерухомість є інвестиційною нерухомістю, якщо тільки незначна, не більше 10%, її частка утримується для використання в основній діяльності.

Незавершені капітальні інвестиції.

Незавершеними капітальними інвестиціями є вартість основних засобів, будівництво яких ще не завершено. Амортизація на ці активи не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію. Незавершене капітальне будівництво включає вартість будівельних робіт, суму інжинірингових робіт, інші прями витрати та загальнопромислові витрати.

По закінченню будівництва актив буде переведено у відповідну групу основних засобів. Амортизація буде нараховуватись з дати, коли актив буде побудований та стане придатним до використання.

Незавершене будівництво активів, які призначені для продажу, відображається в складі запасів.

Незавершене будівництво інвестиційної нерухомості відображається як інвестиційна нерухомість.

Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли товариство стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є справедлива вартість наданої (отриманої) компенсації. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою собівартістю, з урахуванням збитків від зменшення корисності.

Станом на кожну звітну дату товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність дебіторської заборгованості зменшилася.

Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується через рахунок резерву під знецінення з одночасним визнанням збитку за звітний період. Якщо в наступному періоді величина збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно співвіднесено із подією, що має місце після визнання зменшення корисності, то раніше визнаний збиток від зменшення корисності сторнується.

Сторнування не повинне призводити до такої балансової вартості, яка перевищує суму, що її мала б амортизована вартість у разі невизнання зменшення корисності на дату сторнування.

Резерв під знецінення дебіторської заборгованості визначається розрахунковим методом на підставі історичних даних щодо дебіторської заборгованості товариства.

Запаси.

Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. В Балансі (Звіті про фінансовий стан) запаси відображаються за найменшою із двох величин: первісною вартістю або вартістю реалізації. Зменшення

вартості запасів (уцінки) відображаються з одночасним визнаннями збитків. Вартість готової продукції і незавершеного виробництва включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати і відповідні виробничі накладні витрати, розраховані на підставі нормативної виробничої потужності. Вартість рекламних запасів відноситься на витрати в момент придбання. Собівартість одиниць запасів визначається шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

Кошти на депозитних рахунках з терміном погашення більше 3 місяців відображаються в звітності як поточні фінансові інвестиції, з терміном погашення більше 12 місяців - як інші довгострокові фінансові інвестиції.

Забезпечення (резерви).

Забезпечення (резерви) визнаються тоді, коли товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання, яке виникло у результаті минулих подій і ймовірно, що для погашення цього зобов'язання потрібне використання ресурсів, котрі втілюють у собі певні економічні вигоди та розмір таких зобов'язань можна достовірно оцінити.

Забезпечення створюються товариством для відшкодування наступних (майбутніх) витрат:

- виплату відпусток працівникам
- виконання гарантійних забезпечень.
- реструктуризацію, виконанні зобов'язань при припиненні діяльності
- виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів визнається в сумі очікуваного збитку тоді, коли витрати для виконання зобов'язань перевищують доходи від контракту.

Залишок забезпечення переглядається кожний рік станом на 31 грудня і у разі потреби коригується (збільшується, зменшується).

Умовні зобов'язання та умовні активи.

Умовні зобов'язання не визнаються в звіті про фінансовий стан, але розкриваються в примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків коли ймовірність відтоку ресурсів у результаті погашення є незначною.

Умовний актив не визнається у звіті про фінансовий стан, але розкривається у примітках до фінансової звітності у тому випадку, коли існує вірогідність надходження економічних вигод.

Оренда.

Якщо товариство є орендарем за угодою про операційну оренду, орендні платежі визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Якщо товариство є орендарем за угодою про фінансову оренду, на початку строку оренди визнаються активи та зобов'язання, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початку оренди, або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів, яка визначається на початку оренди.

Ставкою дисконту, яка застосовується при обчисленні теперішньої вартості мінімальних орендних платежів, є припустима ставка відсотка при оренді. В подальшому мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період протягом строку оренди таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні плати відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони понесені.

Необоротні активи, отримані за договором фінансової оренди, обліковуються відповідно до МСБО 16 "Основні засоби" або МСБО 38 "Нематеріальні активи".

Доходи та витрати.

Виручка визнається в тому випадку, якщо отримання економічних вигод оцінюється як ймовірне, і якщо виручка може бути надійно оцінена, незалежно від дати здійснення платежу. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої, або що належить до отримання винагороди з врахуванням визначених в договорі умов платежу за виключенням податків. Виручка від продажу товарів признається в момент передачі ризиків та вигод від володіння товаром покупцеві. У разі, коли товариство погоджується доставити вантаж до певного місця, виручка визнається у момент передачі вантажу покупцеві в обумовленому місці.

Виручка від надання послуг визнається в момент завершеності робіт.

Процентний дохід та витрати по всіх фінансових інструментах, що оцінюються за амортизованою вартістю, процентних фінансових активах, що класифікуються в якості на продаж, визнаються з використанням методу ефективної ставки відсотка. Процентний дохід включається до складу доходів від фінансування в звіті про сукупний дохід.

Дивіденди визнаються в момент встановлення права товариства на їх отримання.

Дохід від інвестиційної нерухомості, наданої в операційну оренду, оцінюється по прямолінійному методу протягом строку оренди.

Витрати по позиках включають сплату відсотків та інші витрати, понесені товариством у зв'язку з отриманням позик. Затрати по позиках, які пов'язані з придбанням, будівництвом чи виробництвом активу, який обов'язково потребує довготривалого періоду для його підготовки до використання або продажу, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Всі інші затрати по позиках відносяться до витрат в тому періоді, в

якому були понесені. Товариство капіталізує витрати по позиках, що понесені у зв'язку з придбанням, будівництвом чи виробництвом активу, який обов'язково потребує довготривалого періоду для його підготовки до використання або продажу починаючи з 01.01.2012 року.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю визнається, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, і відображається за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Винагороди працівникам.

Зарплата, внески до Державного пенсійного фонду і фонди соціального страхування відносно співробітників товариства, щорічні відпускні і лікарняні, преміальні і негрошова винагорода (медичне обслуговування) нараховуються в тому періоді, в якому відповідні послуги надаються працівниками товариства.

Пенсії та інші винагороди працівникам по закінченні трудової діяльності.

Згідно із вимогами законодавства України державна пенсійна система передбачає розрахунок поточних виплат роботодавцем як відповідний процент від поточної загальної суми виплат працівникам. Такі витрати відображаються у періоді, в якому зароблена відповідна заробітна плата. Після виходу працівників на пенсію майже усі виплати працівникам здійснюються із фонду соціального захисту.

Товариство бере участь в державному пенсійному плані з визначеною виплатою, який передбачає достроковий вихід на пенсію співробітників, що працюють на певних робочих місцях зі шкідливими і небезпечними для здоров'я умовами.

До складу затрат на оплату праці в звіті про фінансові результати включені пенсії, що виплачуються товариством та інші пенсійні пільги.

Припинення визнання фінансових зобов'язань.

Товариство припиняє визнання фінансових зобов'язань тоді і лише тоді, коли зобов'язання товариства врегульовані або анульовані або термін їх дії закінчився.

Акціонерний капітал.

Номинальна вартість простих та привілейованих акцій, дозволених до випуску відображається у складі акціонерного капіталу. Перевищення отриманих коштів над номінальною вартістю випущених акцій враховується у складі емісійного доходу в капіталі.

Виплати, основані на акціях.

Дивіденди відображаються в тому періоді, в якому вони оголошені. Інформація про дивіденди, що оголошені після звітного періоду, але до того, як фінансова звітність була затверджена до випуску, відображається в примітці "Події після закінчення звітного періоду".

Базисний прибуток (збиток) на акцію обчислюється шляхом ділення прибутку (збитку), на середньозважену кількість звичайних акцій, які перебувають в обігу протягом звітного періоду (знаменник).

Податок на прибуток.

Витрати з податку на прибуток товариства формуються як сума поточних податкових витрат, розрахованих на базі оподаткованого прибутку за правилами податкового законодавства, та відстрочених податкових витрат (доходів). Відстрочені податкові витрати (доходи) виникають внаслідок визнання в прибутку чи збитку відстрочених податкових активів та/або відстрочених податкових зобов'язань.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім випадків, коли такі різниці виникають від первісного визнання активу чи зобов'язання. Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, тією мірою, якою є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання активу або зобов'язання.

Отримання достатнього оподаткованого прибутку є ймовірним тоді, коли відстрочений податковий актив може бути зарахований проти відстроченого податкового зобов'язання, яке відноситься до того самого податкового органу, та буде відновлено в тому самому періоді, що і актив, або в тому періоді, в якому збиток, що виникає з активу, може бути віднесений на попередній або послідуєчий період.

У випадках, коли немає достатніх відстрочених податкових зобов'язань щоб зарахувати відстрочений податковий актив, актив відображається в тій мірі, в якій ймовірно виникнення достатнього оподаткованого прибутку в майбутніх періодах.

Податок на додану вартість.

Дохід, витрати та активи визнаються за виключенням податку на додану вартість, крім випадків, коли ПДВ, виник при покупці активів або понесення витрат, який не відшкодовується з бюджету. В такому випадку ПДВ включається до вартості активу або витрат.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та кредиторська заборгованість за товари, роботи,

послуги відображаються з врахуванням ПДВ. Аванси отримані та аванси сплачені відображаються без ПДВ.

Операції зі зв'язаними сторонами.

В ході своєї звичайної діяльності товариство здійснює операції із зв'язаними сторонами. Товариство до зв'язаних сторін відносить:

- юридичних осіб, які контролюють компанію (наприклад, материнська компанія);
- юридичних та фізичних осіб, які мають таку частку в компанії, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність компанії (вважається, що часткою в компанії, яка дає змогу суттєво впливати на діяльність компанії, є частка в розмірі, що перевищує 50% статутного капіталу компанії);
- юридичних осіб, які є дочірніми або асоційованими підприємствами для компанії;
- юридичних осіб, які є спільним підприємством, в якому компанія є контролюючим учасником;
- фізичних осіб - членів провідного управлінського персоналу компанії;
- близьких родичів фізичних осіб, які мають частку в компанії, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність компанії, та членів провідного управлінського персоналу компанії.

Операції із зв'язаними сторонами відображаються за справедливою вартістю. Основою для судження є ціноутворення на аналогічні види операцій з непов'язаними сторонами та аналіз ефективної процентної ставки.

Взаємозалік статей активів та зобов'язань.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання згортаються, а в балансі відображається сальдовий залишок, тільки якщо товариство має юридичне право здійснити залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно. При обліку передачі фінансового активу, який не веде до припинення визнання такого активу, товариство не згортає переданий актив та пов'язане з ним зобов'язання.

Звітність за сегментами.

Сегмент - це відокремлюваний компонент бізнесу товариства, який займається або постачанням послуг чи продуктів (сегмент бізнесу), або наданням послуг чи постачанням продуктів в межах конкретного економічного середовища (географічний сегмент), який зазнає ризиків та забезпечує прибутковість, відмінні від тих, які притаманні іншим сегментам. Товариство оперує в одному сегменті - виробництво і продаж виробів машинобудівної промисловості. Виробництво продукції здійснюється в Україні. Всі вироблені вироби схожі за своєю природою, і їм властиві схожі ризики. Звітність за сегментами товариством не складається.

Консолідована фінансова звітність.

Товариство не має дочірніх компаній, а тому не консолідується

Об'єднання бізнесу та гудвіл.

Об'єднання бізнесу не відбувається, гудвіл не розраховується

Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах.

У разі виникнення помилок стосовно визнання, оцінки, подання або розкриття інформації про елементи фінансових звітів:

1. Потенційні помилки поточного періоду, виявлені протягом цього періоду, виправляють до затвердження фінансових звітів до випуску.
2. Товариство виправляє суттєві помилки попереднього періоду ретроспективно в першому комплекті фінансових звітів, затверджених до випуску після їх виявлення шляхом:
 - а) перерахування порівнювальних сум за відображений попередній період (періоди), в кому відбулася помилка; або
 - б) перерахування залишків активів, зобов'язань та власного капіталу на початок періоду за самий перший з відображених попередніх періодів, якщо помилка відбулася до першого з відображених попередніх періодів.

Помилку попереднього періоду товариство виправляє шляхом ретроспективного перерахування, за винятком випадків, коли неможливо визначити або вплив на конкретний період, або кумулятивний вплив помилки. Якщо неможливо визначити вплив на конкретний період помилки щодо порівняльної інформації за один або кілька відображених попередніх періодів, товариство перераховує залишки активів, зобов'язань та власного капіталу на початок самого першого періоду, для якого можливе ретроспективне перерахування (який може бути поточним періодом). Якщо неможливо визначити кумулятивний вплив, на початку поточного періоду, помилки на всі попередні періоди, товариство перераховує порівняльну інформацію для виправлення помилки перспективно з самої першої можливої дати.

Примітка № 5

до рядків Балансу 010-012 "Нематеріальні активи".

Руху нематеріальних активів протягом року, їх переоцінки не було.

Повністю амортизованих нематеріальних активів, які використовуються товариством станом на 31.12.2016

року на балансі підприємства немає.

Нематеріальних активів, корисність яких зменшилась, товариство не має.

Протягом звітного періоду змін методів амортизації та термінів корисного використання нематеріальних активів не було.

Протягом звітного періоду товариством не здійснювалася переоцінка вартості нематеріальних активів, зважаючи на відсутність свідчень істотної зміни їх вартості.

Примітка № 6

до рядків Балансу 030-032 "Основні засоби".

Придбання основних засобів протягом 2016 року - склало 54тис.грн..

Станом на 01 січня 2016 року та 31 грудня 2016 року у товариства:

-відсутні основні засоби, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція);

-відсутні контрактні зобов'язання, пов'язані з придбанням основних засобів;

-відсутні компенсації третіх сторін за об'єкти основних засобів, корисність яких зменшилася, або які були втрачені чи передані;

-відсутні основні засоби, отримані за договорами фінансової оренди.

Протягом 2016 року товариство не отримувало основні засоби в результаті об'єднання підприємств.

Протягом 2016 року основні засоби не переоцінювалися. Втрати від зменшення корисності та вигоди від відновлення корисності основних засобів не визнавалися. Інших змін первісної вартості та суми зносу основних засобів не було.

Протягом 2016 року товариство не отримувало основні засоби за рахунок цільового фінансування.

Станом на 31 грудня 2016 року товариство не отримувало основні засоби в фінансову оренду.

Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу

Строки корисного використання встановлюються для кожного об'єкта основних засобів окремо.

Середні строки корисного використання для груп основних засобів становлять:

Групи основних засобів	Залишкові терміни експлуатації	роки
Будинки та споруди	3	60
Виробниче та інше обладнання	2	25
Транспортні засоби	1	25
Інші основні засоби	1	15

Примітка № 6

до рядків Балансу 1100 "Запаси".

Запаси відображені за первісною вартістю.

Зменшення та збільшення чистої вартості реалізації запасів протягом 2016 року не було.

Примітка № 7

до рядків Балансу 160-162 "Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги", 170-210 "Інша поточна дебіторська заборгованість".

Згідно з обліковою політикою, резерв під знецінення дебіторської заборгованості визначається розрахунковим методом на підставі історичних даних щодо дебіторської заборгованості.

Резерв на 01.01.2016 року та 31.12.2016 року створено не було. Вся заборгованість, що значиться на балансі Товариства - поточна.

Примітка № 8

до рядків Балансу 230, 231, 240 "Грошові кошти та їх еквіваленти" та Звіту про рух грошових коштів.

Негрошових операцій інвестиційної та фінансової діяльності не відбувалося протягом 2016 року.

Сальдо грошових коштів, які є в наявності та які недоступні для використання товариством, відсутні станом на 31.12.2016 року.

Товариство не придбавало та не продавало майнові комплекси протягом 2016 року.

Примітка № 9

до рядків Балансу "Власний капітал".

Станом на 31 грудня 2016 року в товаристві:- відсутні права, привілеї та обмеження, які супроводжують цей клас, включаючи обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу;

- відсутні акції, зареєстровані для випуску на умовах опціонів і контрактів з продажу;

- відсутні частки керівництва в статутному капіталі;

- дивіденди протягом 2016 року не нараховувались і не виплачувались.

Власні акції товариства, викуплені в акціонерів.

Станом на 31 грудня 2016 року товариством викуплено власних акцій 29447шт., номінальною вартістю

7361,75грн. та не планує протягом 2017 року здійснювати їх викуп. Інформація про власні акції розкривається в примітках.

Чисті активи товариства.

Вартість чистих активів товариства була розрахована згідно з Методичними рекомендаціями Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 року № 485 . Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

Примітка № 10

"Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін".

У відповідності до вимог МСФЗ 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони" компанія розкриває інформацію щодо операцій і сальдо заборгованості між компанією та зв'язаними сторонами. До зв'язаних сторін компанія відносить:

- юридичних осіб, які контролюють компанію (наприклад, материнська компанія);
- юридичних та фізичних осіб, які мають таку частку в компанії, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність компанії (вважається, що часткою в компанії, яка дає змогу суттєво впливати на діяльність компанії, є частка в розмірі, що перевищує 50% статутного капіталу компанії);
- юридичних осіб, які є дочірніми або асоційованими підприємствами для компанії;
- юридичних осіб, які є спільним підприємством, в якому компанія є контролюючим учасником;
- фізичних осіб - членів провідного управлінського персоналу компанії;
- близьких родичів фізичних осіб, які мають частку в компанії, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність компанії, та членів провідного управлінського персоналу компанії.

В 2015 році отримано за договором поворотної фінансової допомоги грошові кошти від ФО Сугак В.В. в сумі 476тис.грн. з терміном погашення до 31.08.2016 року. В 2016 році термін погашення позички продовжено до 31.12.2017 року. Дана особа є Головою наглядової ради Товариства.

Примітка № 11

"Розкриття інформації за договорами оренди".

Протягом 2016 року товариство не здійснювало операцій з фінансової та оперативної оренди.

Примітка № 12

"Умовні активи та зобов'язання".

Станом на 01 січня 2016 року та 31 грудня 2016 року товариство не визнавало умовних активів та умовних зобов'язань, інформація про яких повинна розкриватися в фінансовій звітності, відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи".

Примітка № 13

"Інформація про гарантії та забезпечення отримані".

Товариство станом на 31.12.2016 року не має отриманих та наданих гарантій і забезпечень.

Примітка № 14

"Операції з інструментами власного капіталу".

Протягом 2016 року товариство не здійснювало операцій з інструментами власного капіталу.

Протягом 2016 року товариство не призначало фінансові інструменти інструментами хеджування та не оформлювало документацію про цілі управління ризиком і стратегію хеджування.

Примітка № 15

"Інформація про виконання значних правочинів в 2016 році".

Значні правочини, тобто правочини (крім правочинів з розміщення товариством власних акцій), учинені товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є їх предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства станом на 01.01.2016 року, здійснені відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514-VI та Статуту товариства.

Примітка № 16

"Інформація про вчинення товариством правочинів в яких є зацікавленість".

Протягом 2016 року товариство не здійснювало правочинів, щодо вчинення яких є зацікавленість, відповідно до статті 71 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514-VI.

Примітка № 17

"Інформація про корпоративне управління, у відповідності до Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514-VI.

Корпоративне управління товариством - це система відносин, яка визначає правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності товариства та здійснення контролю, а також розподіл прав і обов'язків між органами

товариства та його учасниками стосовно управління ним.

Система корпоративного управління ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" має наступну структуру:

1. Загальні збори - Вищий орган Товариства.
2. Наглядова рада - орган, який здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом та Положенням "Про Наглядову раду", контролює та регулює діяльність голови правління Товариства.
3. Правління та Голова правління Товариства - виконавчий орган Товариства, який в межах компетенції, визначеної законодавством та Статутом, здійснює управління поточною діяльністю Товариства.
4. Ревізійна комісія Товариства - орган Товариства, який в межах компетенції, визначеної законодавством, Статутом та Положенням "Про ревізійну комісію", здійснює перевірку господарської діяльності Товариства. Загальними зборами акціонерів були затверджені наступні документи, що регламентують функціонування системи корпоративного управління ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат":
 - Положення про Загальні збори акціонерів;
 - Положення про Наглядову раду;
 - Положення про Ревізійну комісію.

Наглядова рада ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат" складається з чотирьох членів, які обираються загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Голова та Секретар Наглядової ради обираються членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право у будь-який час переобрати Голову чи Секретаря Наглядової ради.

Функціонування Наглядової ради регламентується Статутом товариства та Положенням про Наглядову раду.

До виключної компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами, а саме: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, внесення змін до них; затвердження організаційної структури управління Товариства; створення, реорганізація та ліквідація філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства, затвердження їх положень, внесення змін до них; вирішення усіх питань щодо скликання та проведення Загальних зборів, зокрема підготовка, затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення або відмову у включенні пропозицій до порядку денного (крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів); прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених законодавством; обрання Реєстраційної комісії Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством; прийняття рішення про передачу повноважень Реєстраційної комісії зберігачу або депозитарію, затвердження умов договору про передачу таких повноважень; у випадках, передбачених законодавством та Статутом, визначення особи, що уповноважується відкривати Загальні збори та головувати на них, та/або особи, що уповноважується виконувати функції секретаря Загальних зборів; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах; затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Загальних зборах; вирішення питань про запрошення на Загальні збори представників аудитора Товариства, посадових осіб Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства, представників органу, який представляє права та інтереси трудового колективу Товариства, будь-яких інших осіб; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, векселів та податкових векселів, затвердження порядку та умов їх випуску, а також прийняття рішення про їх викуп; затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів, інших речей або майнових чи відчужуваних прав) у випадках його оцінки, передбачених Статутом та законодавством, а також прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; обрання та припинення повноважень голови правління; затвердження умов контракту (строкового трудового договору), який укладатиметься з головою правління, укладення та розірвання контракту, встановлення розміру його винагороди. Контракт з головою правління від імені Товариства підписується Головою Наглядової ради або особою, уповноваженою Наглядовою радою. Наглядовою радою не створено жодного комітету.

Протягом 2016 року Наглядова рада провела 4 засідання. Зміни у складі Наглядової ради протягом 2016 року відбулись про що викладено в особливій інформації, поданій у встановленому законом порядку.

Винагорода членам Наглядової ради не виплачується.

У відповідності з установчими документами голова правління ПрАТ "Охтирський м'ясокомбінат": здійснює оперативне керівництво діяльністю підприємства; представляє на засіданнях наглядової ради та на загальних зборах акціонерів точку зору правління Товариства; представляє інтереси Товариства в підприємствах, установах та організаціях в Україні та за її межами; діє в інтересах Товариства без довіреності, укладає угоди, контракти та інші юридичні акти; письмово погоджує із представником наглядової ради всі договори, пов'язані із орендою майна та продажем основних засобів; розпоряджується майном Товариства в межах, передбачених статутом; видає довіреності; організує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; відкриває в кредитних установах розрахункові, валютні та інші рахунки; видає накази та розпорядження в межах своєї компетенції; затверджує ціни та тарифи на товари та послуги Товариства; приймає рішення про відрадження

працівників Товариства, в тому числі закордонні; здійснює інші дії, що необхідні для досягнення цілей Товариства.

Ревізійна комісія товариства здійснює перевірки господарсько-фінансової діяльності Дирекції товариства та підзвітна Загальним зборам акціонерів. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами в кількості 3 (трьох) осіб строком на 3 (три) роки з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб акціонерів. Обрання Ревізійної комісії здійснюється шляхом кумулятивного голосування у порядку, передбаченому законодавством та Статутом. У разі, якщо після закінчення строку повноважень Ревізійної комісії Загальними зборами з будь-яких причин не ухвалено рішення про обрання нового складу Ревізійної комісії, її повноваження продовжуються до моменту обрання нового складу Ревізійної комісії. Повноваження Голови та/або членів Ревізійної комісії можуть бути припинені достроково відповідно до рішення Загальних зборів у будь-який час та з будь-яких підстав. Згідно зі Статутом товариства, до компетенції Ревізійної комісії належить: при здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства Ревізійна комісія перевіряє достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства; відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного та інших видів обліку та звітності відповідним нормативним документам; своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку усіх фінансово-господарських операцій відповідно до встановлених правил та порядку їх ведення, правильність розрахунків і дотримання термінів перерахувань до бюджету податків, зборів та інших обов'язкових платежів; правильність визначення розміру Статутного капіталу і відповідної кількості акцій, що випускаються, рух Статутного капіталу; дотримання головою правління наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства; своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей; використання коштів Резервного капіталу Товариства; правильність нарахування та виплати дивідендів; дотримання порядку оплати акцій Товариства; фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів; контролює дотримання Товариством законодавства; розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам; щонайменше раз на рік виносить на розгляд Загальних зборів звіт та висновки про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства за підсумками попереднього (звітного) року; вносить на Загальні збори або Наглядовій раді пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства; вносить пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагає скликання позачергових Загальних зборів.

Ревізійна комісія, відповідно до покладених на неї завдань, здійснює планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його відокремлених підрозділів. За підсумками проведення планових та позапланових перевірок Ревізійна комісія складає висновки та подає їх на розгляд Наглядової ради та органу (акціонеру), що був ініціатором перевірки.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія 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.

Ревізійною комісією у випадках і порядку, визначених законодавством, може проводитись спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства.

Протягом 2016 року Ревізійна комісія провела 1 (одне) засідання.

Примітка № 18

"Економічне середовище в якому товариство здійснює свою діяльність".

В Україні спостерігаються деякі явища, характерні для ринкової економіки, що зароджується, зокрема, валюта, яка не є не є вільно конвертованою за межами України, валютні обмеження та контроль, відносно висока інфляція та високі процентні ставки.

При наявності значної частки експорту в структурі ВВП економіка України схильна до негативного впливу падіння ринкової кон'юнктури та економічного спаду, що спостерігаються в інших країнах світу. Уряд України продовжує проводити економічні реформи та удосконалювати законодавчу, податкову та нормативну базу. Майбутня стабільність економіки значною мірою залежить від успіху цих реформ і ефективності прийнятих економічних, фінансових та монетарних заходів.

Криза державного боргу, що продовжується, в багатьох країнах світу, волатильність фондового ринку та інші ризики можуть негативно впливати на фінансовий та корпоративний сектори України. Подальший економічний розвиток України залежить як від зовнішніх чинників, так і від заходів уряду, що спрямовані на підтримку зростання та і внесення змін до податкової, правової і регулятивної бази.

Товариство усвідомлює, що на процес рішення поставлених завдань будуть впливати фактори зовнішнього та внутрішнього середовища, які будуть стримувати або стимулювати його розвиток. Керівництво товариства вважає за доцільне окреслити коло таких найбільш впливових зовнішніх та внутрішніх факторів.

Фактори зовнішнього середовища:

- військове втручання Російської Федерації;

- темпи росту ВВП;
- інфляційні процеси;
- монетарна політика НБУ;
- рівень грошових доходів населення, величина та динаміка заборгованості по виплаті заробітної плати, пенсій;
- платіжна дисципліна;
- законодавча база (в т.ч. податкове законодавство та законодавство), її стабільність і прозорість;
- кредитоспроможність та платоспроможність клієнтів товариства;
- ступінь розвитку фондового ринку;
- інвестиції та приватизаційні процеси;
- розвиненість відносин з інститутами держави та суспільства;
- тенденції розвитку підприємницької діяльності, ступінь розвитку жорстокої конкуренції в центрі та регіонах.

Внутрішні фактори:

- рівень професійних знань, вмінь та навичок персоналу;
- технологічна ефективність;
- гнучкість системи управління товариством, та її адекватність завданням, які стоять перед ним;
- конкурентоспроможність товариства в різних сегментах ринку;
- рівень ризику по операціях з покупцями;
- структура, строковість, стабільність та вартість ресурсів;
- рівень розвитку інформаційної системи товариства, її спроможність забезпечувати підтримку прийняття управлінських рішень своєчасною та адекватною інформацією; розвиненість відносин з клієнтами, спектр продукції та послуг, їх якість і вартість.

Існуючий вищеописаний стан економіки країни та тенденції її розвитку дозволяють зробити найбільш точним лише короткочасний прогноз зовнішнього середовища, в якому буде діяти товариство, в залежності від змін якого необхідно буде вносити корективи у перелік поставлених завдань та комплексу заходів по їх реалізації.

Примітка № 19

"Управління ризиками".

Операційний ризик - це ризик, що виникає внаслідок людських, технічних і технологічних помилок.

Операційний ризик пов'язаний з функціонуванням галузі економіки, фінансовими ринками, забезпеченням сировиною, ринками збуту, інтенсивністю конкуренції. Операційний ризик включає в себе також ризик змін у нормативно-правовому регулюванні.

ПРАТ "Охтирський м'ясокомбінат" веде основну діяльність у сфері виробництва. Протягом 2016 року функціонування цієї галузі економіки не зазнало значних негативних тенденцій та коливань.

Конкуренція в галузі є помірною.

Найбільший обсяг продажів забезпечує український споживач. При цьому об'єм продажів в 2016 році залишився на рівні попереднього року. Відсутність росту продажів спостерігається у зв'язку з збільшенням рівня конкуренції та зменшенням платоспроможності споживачів

Станом на 31 грудня 2016 року кількість операційного ризику помірна, якість управління висока, сукупний ризик помірний, напрям ризику стабільний.

Під валютним ризиком товариство розуміє наявний або потенційний ризик для прибутку і капіталу, який виникає внаслідок несприятливої зміни обмінних валютних курсів.

Станом на 31 грудня 2016 року кількість валютного ризику дуже висока, якість управління висока, сукупний ризик високий, напрям ризику зростає.

Юридичний ризик - це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через порушення або недотримання товариством вимог законів, нормативно-правових актів, угод, прийнятої практики або етичних норм, а також через можливість двозначного тлумачення встановлених законів або правил.

на сьогоднішній день в Україні існує комерційне і, особливо, податкове законодавство, положення якого допускають різну інтерпретацію. Крім того, встановилася практика, коли податкові органи на свій власний розсуд приймають рішення, у той час як нормативна база для такого рішення є недостатньою. Всі ці умови призводять до виникнення юридичного ризику, який може в майбутньому призвести до сплати штрафних санкцій та адміністративних стягнень.

Протягом 2016 року не було випадків невідповідності діяльності товариства вимогам регулятивних органів, яка могла б суттєво вплинути на фінансову звітність в разі її наявності.

Станом на 31 грудня 2016 року сукупний юридичний ризик помірний, напрям ризику зростає.

Ризик репутації - це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через несприятливе сприймання іміджу товариства клієнтами, контрагентами, акціонерами або регулятивними органами.

Станом на 31.12.2016 року сукупний ризик репутації низький, напрям ризику стабільний.

Стратегічний ризик - це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через неправильні управлінські рішення, неналежну реалізацію рішень і неадекватне реагування на зміни в бізнес-середовищі. Станом на 31.12.2016 року сукупний стратегічний ризик помірний, напрям ризику стабільний.

Система оцінювання та управління ризиками товариства охоплює всі ризики притаманні діяльності товариства, забезпечує виявлення, вимірювання та контроль кількості ризиків. Управління ризиками передбачає наявність послідовних рішень, процесів, кваліфікованого персоналу і систем контролю. Корпоративне управління забезпечує чесний та прозорий бізнес, відповідальність та підзвітність усіх залучених до цього сторін.

Примітка № 20

"Події після дати балансу".

Подій, інформація про які може вплинути на здатність користувачів фінансової звітності робити відповідні оцінки та приймати рішення, після 31 грудня 2016 року не відбувались.

Голова правління

Хоменко Володимир Михайлович

Головний бухгалтер

Гуць Вікторія Миколаївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.07.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХVІІ