Додаток 38

 до Положення про розкриття інформації емітентами

 цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

 **Титульний аркуш**

 **(**дата реєстрації емітентом
 електронного документа)

 №

 вихідний реєстраційний
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |   |   |   | Овсянiкер Дмитро Юхимович |
| (посада) |   | (підпис) |   | (прізвище та ініціали керівника) |
|  |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперівза 2018 рік**  |

|  |
| --- |
| **I. Загальні відомості** |
| **1. Повне найменування емітента** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЛУТОН" |
| **2. Організаційно-правова форма емітента** | Приватне акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 23795568 |
| **4. Місцезнаходження емітента** | 69600 Запорiзька область д/н м. Запорiжжя пр. Ленiна, буд. 75 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс емітента** | (061) 220-4812 (061) 220-4811 |
| **6. Адреса електронної пошти** | info@pluton.ua |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | 22.04.2019Наказ директора №22/04 |
| **8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"21676262УкраїнаDR/00001/APA |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Повідомлення розміщено на власномувеб-сайті учасника фондового ринку** | http://www.pluton.pat.ua/ |  | 30.04.2019 |
|  | (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 про участь емітента в інших юридичних особах. |  |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря. |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. |  |
| 7. Судові справи емітента. | **X** |
| 8. Штрафні санкції емітента. |  |
| 9. Опис бізнесу. | **X** |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | **X** |
| 1) інформація про органи управління; | **X** |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | **X** |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; | **X** |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; | **X** |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). |  |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | **X** |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | **X** |
| 2) інформація про облігації емітента; |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. | **X** |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | **X** |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | **X** |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | **X** |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | **X** |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | **X** |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; | **X** |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; | **X** |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. |  |
| 26. Інформація вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). | **X** |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. |  |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на 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. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi, iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря (для акцiонерних товариств), iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення, iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй, iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов\_язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй, iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв, звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва), iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв, вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть, аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою), рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб\_єктом забезпечення окремо) не наводиться вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв\_ №2826 вiд 03.12.2013. В роздiлi "Основнi вiдомостi про емiтента" не вказано серiю та номер свiдоцтва про державну реєстрацiю, оскiльки свiдоцтва про державну реєстрацiю в Товариствi немає. Емiтент не приймає участi в iнших юридичних особах. Фiлiали або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв у емiтента вiдсутнi. Товариство послугами рейтингових агентств не користовувалося, визначення або поновлення рейтингової оцiнки емiтента або цiнних паперiв не здiйснювалося, рiвень кредитного рейтингу емiтента не визначався. Данi щодо iнформацiї про засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток акцiй (часток, паїв) що є акцiонерами Товариства станом на 31.12.2018 року у Товариства вiдсутнi. Роздiл "Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв акцiонерiв (учасникiв)" не заповнюється, оскiльки у структурi капiталу емiтента вiдсутнє володiння акцiями iнших емiтентiв. Штрафнi санкцiї, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi на Товариство не накладалися. Змiн в iнформацiї про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй протягом звiтнього перiоду не вiдбувалось. Облiгацiї (будь-яких видiв), iпотечнi цiннi папери, похiднi цiннi папери, сертифiкати ФОН та будь-якi iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися. Фактiв придбання Товариством власних акцiй за звiтний перiод не було. Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента не наводиться у зв'язку з тим, що iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися. Будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв вiдсутнi. За результатами звiтнього та попереднього року рiшення про виплату дивiдендiв не приймалося, виплата дивiдендiв не здiйснювалася. Емiтент є приватнним акцiонерним товариством, тому фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до П(С)БО. Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) у емiтента вiдсутня. Будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом не укладалися, тому вiдповiдна iнформацiя не наводиться. Особлива iнформацiя та iнформацiя про iпотечнi цiннi папери протягом звiтного перiоду не виникала та не розкривалася.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Повне найменування |  **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЛУТОН"** |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрцію юридичної особи ( за наявності ) |  **д/н** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |  **22.07.1996** |
| 4. Територія (область) |  **Запорiзька область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) |  **1548000.00** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | **286** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| **27.12** |  **ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРОРОЗПОДІЛЬЧОЇ ТА КОНТРОЛЬНОЇ АПАРАТУРИ** |
|  **27.90** |  **Виробництво іншого електричного устатковання** |
|  **26.12** |  **Виробництво змонтованих електронних плат** |
|  |  |

|  |
| --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |  **ПАТ "ПУМБ"** |
| 2) МФО банку |  **334851** |
| 3) Поточний рахунок |  **26009962490925** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |  **ПАТ "ПУМБ"** |
| 5) МФО банку |  **334851** |
| 6) Поточний рахунок |  **26009962490925** |

|  |
| --- |
| **16. Судові справи емітента** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nз/п** | **Номер справи** | **Найменування суду** | **Позивач** | **Відповідач** | **Третя особа** | **Позовні вимоги** | **Стан розгляду справи** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | 826/7230/17 | Окружний адмініністративний суд м. Києва | Регіональна філія «Придніпровська залізниця» ПАТ «Укрзалізниця» | Антимонопольний комітет України | ПрАТ "ПЛУТОН" | Про визнання протиправним та скасування рішення від 26.04.2017 №2447-р/пк-пз. | Розглянуто |
| Примітки | д/н |
| 2 | 826/7663/17 | Окружний адмініністративний суд м. Києва | Регіональна філія «Придніпровська залізниця» ПАТ «Укрзалізниця» | Антимонопольний комітет України | ПрАТ "ПЛУТОН" | про скасування рішення Постійно діючої адміністративної колегії Антимонопольного комітету України з розгляду скарг про порушення законодавства у сфері державних закупівель № 2891-р/пк-пз від 13.05.2017р. | Не розглянуто |
| Примітки | д/н |
| 3 | 331/3625/18  | Жовтневий районний суд м. Запоріжжя | Фізична особа | ПрАТ «ПЛУТОН» | д/н | про стягнення суми заборгованості по заробітній платі, суму компенсації втрати частини доходів у зв’язку із порушенням строків виплати зарплати, середній заробіток за весь час затримки при звільненні та видачі трудової книжки. | Розглянуто |
| Примітки | д/н |
| 4 | 903/788/18  | Господарський суд Волинської області | ПрАТ «ПЛУТОН» | ТОВ «ГАЛ-КАТ» | д/н | Про стягнення заборгованості за поставлений товар | Розглянуто |
| Примітки | д/н |
| 5 | 908/2731/18 | Господарський суд Запорізької області | ТОВ «Антел конслтинг» | ПрАТ «ПЛУТОН» | д/н | Про стягнення суми основного боргу | Закрито |
| Примітки | д/н |

**18. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Змiн в органiзацiйнiй стуктурi Товариства в звiтному перiодi не вiдбувалось.

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

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу — 286 осіб. Середня численність позаштатних працівників - 5 осіб. Середня численність осіб, які працюють за сумісництвом - 4 особа. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0 осіб. Фонд оплати праці за 2018 рік склав 55295214,79 грн. У 2018 році фонд оплати праці збільшився відносно попереднього звітного періоду на 11535497,8 грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: навчання та тренiнги з персоналом проводяться менеджментом пiдприємства. Набiр нових кадрiв на пiдприємствi здiйснюється самостiйно.

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

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

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

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами емітент не проводить.

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

Будь-яких пропозицiй щодо реорганiзацiї Товариства з боку третiх осiб протягом звiтного перiоду не надходило.

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

Метод нарахування амортизації: Прямолінійний. Метод оцінки вартості запасів: Собівартістю або чистою ціною реалізації. Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій: Застосування обліку за датою розрахунку, ціна операції.

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

Основні види продукції(послуг), за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік: комплектні тягові підстанції для елекрифікованного транспорту. Для побудови таких підстанцій Товариством у звітному періоді вироблено: випрямлячі - 12 шт. на суму 9017,6 тис. грн. .; комірки - 6 шт. на суму 2843,9 тис. грн.; модулі - 309 шт. на суму 2200,4 тис. грн.; розподільчі пристрої - 77 шт. на суму 49365,2 тис. грн.; шафи - 22 шт. на суму 6249,6 тис. грн.; інше електрообладнання - 118 шт. на суму 14913,3 тис. грн.

Середньореалізаційні ціни (без ПДВ) за 2018 рік склали по: випрямлячам - 693 754,25 грн. за шт. , коміркам - 196 093,01 грн. за шт. , модулям - 15 864,42 грн. за шт., розподільчим пристроям - 896 987,11 грн. за шт. , шафам - 383 513,23 грн. за шт. Сума виручки 143 млн. грн. Загальна суму експорту Більше 60 млн. грн. Частка експорту в загальному обсязі продажів 43%. Перспективність виробництва окремих товарів, робіт, послуг: Вимикачі постійного струму, сервісні послуги з технічного обслуговування встановленого обладняння. Залежність від сезонних змін: немає. Основні ринки збуту: Україна, Таджикістан. Основні клієнти: Підприємства електричного транспорту, метрополітені й залізниці. Основні ризики діяльності емітента: Світові кризи, нові потужні конкуренти, значне зростання заробітної плати у країні виробництва, зміна концепції у перевезенні пасажирів. Заходи щодо зменшення ризиків: Розширення ринків збуту, диверсифікація бізнесу й продукції що виробляється. Заходи захисту своєї діяльності: Сертифікація, створення й використання технічних ноу-хау, високі стандарти сервісу для єксплуатації систем, що постачаються. Заходи розширення виробництва та ринків збуту: Автомотизація розробки технічних рішень, впровадження системи планування ресурсів компанії (ERP). Маркетинговий аналіз перспективних ринків збуту, агенскі договори щодо просування рішень компанії на світових ринках. Канали збуту та методи продажу: Робота з кінцевими замовниками, експлуатаціями, проектними інститутами. Продаж через генеральних підрядників. Агентські договори. Тендерні процедури, прямі катировки та ін. Джерела сировини: Світовий ринок постачальників метеріалів й компонентів. Доступність сировини: Так. Динаміка цін на сировину залежить від світових цін на електротехнічну сировину, величину заробітної плати в країнах постачальників. Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент Ринок розвивається з динамікою росту великих міст. Існуючи парки застарілі, тож потребують негайної заміни. Розвиток також відбувається завдяки кредитуванню галузі з боку міжнародних фінансових інститутів. Рівень впровадення нових технологій, нових товарів: Компанія займається новими розробками задля виведення нових продуктів на ринок. Положення емітента на ринку: Один з лідерів. Інформація про конкуренцію в галузі: Конкуренти є, їх не багато. Особливості продукції(послуг) емітента: Високо технологічне електротехнічне обладнання, що має максимальну автоматизацію, надійність й безпеку, при цьому потребує мінімальне обслуговування. Перспективні плани розвитку емітента: Розширення ринків збуту. Автоматизація процессів розробки продукції. Зниження собівартості реалізованої продукції. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 % у загальному об'ємі постачання: Більше 10. Країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік: Україна, Таджикістан.

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

Придбано основних активів за останні 5 років на суму 28061451,93 грн. Відчужено основних активів за останні 5 років на суму 115654,04 грн. Планiв щодо значних iнвестицiй або придбань, повязаних з господарською дiяльнiстю, Товариство не має.

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

Основні засоби знаходяться за адресами: 69600, м. Запоріжжя, пр. Леніна, буд. 75; 69076, м. Запоріжжя, вул. Новобудов,5. Об'єкти оренди: Будівля, техніка,меблі. Протягом звітного періоду значних правочинів щодо об`єктів оренди не було. Виробничі потужності (обладнання, устаткування) є власністю Товариства, використовуються за призначенням, утримуються за власний рахунок. Ступінь використання обладнання 45%. Спосіб утримання активів: утримання активiв відбувається за рахунок власних коштів Товариства. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, відсутні. На діяльність підприємства не поширюється екологічне законодавство. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, Товариство немає.

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

До iстотних проблем, якi впливають на дiяльнiсть емiтента, належить: - спад кон`юнктури в економiцi в цiлому; значний рiвень iнфляцiї; нестабiльнiсть фiнансового та валютного ринкiв; високi вiдсотки вiдсотковi ставки для отримання кредитних ресурсiв, висока конкуренція в галузі, частi змiни та неврегульованiсть базового законодавства України; пiдвищення цiн на енергоносiї; вiдсутнiсть достатнiх коштiв у споживачiв; відтік кваліфікованих кадрів, низька прогнозованість потреб й фінансового планування замовників, курсові коливання, висока вартість кредитних коштів. Ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень — середня.

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

Товариство у своїй дiяльностi робить акцент на використаннi власних обiгових коштiв. Робочого капiталу достатньо. Оцiнка покращення шляхiв лiквiдностi фахiвцями емiтента не проводилась.

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

Вартість укладених, але ще невиконаних договорів (контрактів) (сумарна) близько 100 млн.грн. Очікувані прибутки від виконання цих договорів не розраховувались.

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

Стратегія подальшої діяльності щонайменше на рік не передбачає розширення виробництва або реконструкції. Для поліпшення фінансового стану планується здійснити заходи по розширенню ринків збуту, збiльшенню потужностi пiдприємства, запровадження нових видів продукцiї. Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому, є 1.Різкий ріст курсу валют, девальвація гривні. 2.Високий темп інфляції. 3.Економічна криза. 4.Ріст цін на сировину. 5.Зниження купівельної спроможності споживачів. 6.Коливання споживчих настроїв. 7.Розвиток торгівлі з країнами ЄС. 9.Реформи уряду, направлені на розвиток підприємницької діяльності.

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

Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослідження та розробки не було.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня. Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки фінансового стану та результатів діяльності емітента. Аналітична довідка щодо інформації про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки фахівцями емітента не складалася.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальні збори акціонерів | Акціонери, які мають голосуючі акції (мають право голосу) та зареєстровані у загальних зборах акціонерів | Загальні збори акціонерів, які скликалися на 27.04.2018 р.:Відповідно до переліку реєстраційної комісії, для участі у зальних зборах акціонерів зареструвалися наступні акціонери:Овсянiкер Дмитро Юхимович Осипов Володимир ЄвдокимовичСечин Сергiй Iванович Що мають голосуючі акції та голосували на загальних зборах. |
| Дирекція | Генеральний директорКомерціний директорЧлен дирекції - заступник генерального директораЧлен дирекції - заступник комерційного директораЧлен дирекції - головний інженер | Генеральний директор Овсянікер Дмитро ЮхимовичКомерціний директор Волошин Юрій ОлексійовичЧлен дирекції - заступник генерального директора Чепіжко Сергій ВолодимировичЧлен дирекції - заступник комерційного директора Овсянікер Євген ДмитровичЧлен дирекції - головний інженер Міщенко Олександр Васильович |
| Ревізор | Ревізор | Шамрай Андрій Євгенович |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Генеральний директор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Овсянікер Дмитро Юхимович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1959 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 44 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ПрАТ «Плутон»23795568комерційний директор |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 30.04.2015 10 років |

**9) Опис Розмір виплаченої винагороди у 2018 році відповідно до контракту, винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 44 роки. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: комерційний директор, Генеральний директор. Обіймає посаду комерційного директора ТОВ "ПЛУТОН ІС" (ідентифікаційний код юридичної особи 38840039), місцезнаходження: 69076, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Новобудов, буд. 5.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Комерціний директор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Волошин Юрій Олексійович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1971 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 30 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ПрАТ «Плутон»23795568перший заступник генерального директора |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 30.04.2015 5 років |

**9) Опис Розмір виплаченої винагороди у 2018 році відповідно до контракту, винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 30 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: заступник комерційного директора, перший заступник генерального директора, комерційний директор. Обіймає посаду заступника комерційного директора ТОВ "ПЛУТОН ІС" (ідентифікаційний код юридичної особи 38840039), місцезнаходження: 69076, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Новобудов, буд. 5.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член дирекції - заступник генерального директора |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Чепіжко Сергій Володимирович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1958 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 44 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ПрАТ «Плутон»23795568заступник генерального директора |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 19.06.2015 3 роки |

**9) Опис Розмір виплаченої винагороди у 2018 році відповідно до контракту, винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 44 роки. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: заступник генерального директора, Член дирекції - заступник генерального директора, директор департаменту. Обіймає посаду директора департаменту ТОВ "ПЛУТОН ІС" (ідентифікаційний код юридичної особи 38840039), місцезнаходження: 69076, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Новобудов, буд. 5.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член дирекції - заступник комерційного директора |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Овсянікер Євген Дмитрович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1982 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 15 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ПрАТ «Плутон»23795568Інженер-програміст |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 19.06.2015 3 роки |

**9) Опис Розмір виплаченої винагороди у 2018 році відповідно до контракту, винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 15 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: інженер - програміст, заступник комерційного директора, Член дирекції - заступник комерційного директора, директор. Обіймає посаду директора ТОВ "ПЛУТОН ІС" (ідентифікаційний код юридичної особи 38840039), місцезнаходження: 69076, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Новобудов, буд. 5.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член дирекції - головний інженер |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Міщенко Олександр Васильович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1948 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 52 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ПрАТ «Плутон»23795568Начальник відділу схемотехніки |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 19.06.2015 3 роки |

**9) Опис Розмір виплаченої винагороди у 2018 році відповідно до контракту, винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 52 роки. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: начальник відділу схемотехніки, головний інженер, Член дирекції - головний інженер. Посади на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Ревізор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Шамрай Андрій Євгенович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1979 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 18 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ПрАТ «Плутон»23795568начальник комерційного відділу |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 19.06.2015 3 роки |

**9) Опис Винагороду, в тому числі в натуральнiй формi, у 2018 роцi за виконання своїх обов`язкiв посадова особа не отримувала. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 18 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: начальник комерційного відділу, начальник відділу продаж, Ревізор. Посади на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Головний бухгалтер |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Голєва Тетяна Костянтинiвна |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1959 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 36 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | НВТ "ЕЛТИС-КОЛТД"01490992Головний бухгалтер |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 02.01.1998 Безстроково |

**9) Опис Розмір виплаченої винагороди у 2018 році відповідно до контракту, винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 35 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Головний бухгалтер. Обіймає посаду Головного бухгалтера ТОВ "ПЛУТОН ІС" (ідентифікаційний код юридичної особи 38840039), місцезнаходження: 69076, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Новобудов, буд. 5.**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **Привілейовані****іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Генеральний директор | Овсянікер Дмитро Юхимович |  | 14319 | 33.3 | 14319 | 0 |
| Комерціний директор | Волошин Юрій Олексійович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекції - заступник генерального директора | Чепіжко Сергій Володимирович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекції - заступник комерційного директора | Овсянікер Євген Дмитрович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекції - головний інженер | Міщенко Олександр Васильович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ревізор | Шамрай Андрій Євгенович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Голєва Тетяна Костянтинiвна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | **14319** | **33.3** | **14319** | **0** |

**VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств.

В перспективi пiдприємство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi.

Перспективнiсть подальшого розвитку емiтента залежить вiд стабiльностi та узгодженостi чинного законодавства та пiдзаконних нормативних документiв. Вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової, iнвестицiйної, iнновацiйної полiтик, покращення кадрового забезпечення, успiшної реалiзацiї маркетингових програм тощо.

 На меті у Товариства є збiльшення прибутку за рахунок розширення клiєнтської бази серед споживачiв, здiйснення заходiв по активiзацiї попиту, впровадження нових видiв послуг, з урахуванням потреб ринку.

 Основними цiлями Товариства є : зберегти iснуючi можливостi та репутацiю надiйного постачальника послуг iз побудови комплектних тягових підстанцій для елекрифікованного транспорту; полiпшити споживчi характеристики своїх послуг; зберегти колектив та його традицiї.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

За звітний період вироблено: випрямлячі - 12 шт. на суму 9017,6 тис. грн. .; комірки - 6 шт. на суму 2843,9 тис. грн.; модулі - 309 шт. на суму 2200,4 тис. грн.; розподільчі пристрої - 77 шт. на суму 49365,2 тис. грн.; шафи - 22 шт. на суму 6249,6 тис. грн.; інше електрообладнання - 118 шт. на суму 14913,3 тис. грн.

Середньореалізаційні ціни (без ПДВ) за 2018 рік склали по: випрямлячам - 693 754,25 грн. за шт. , коміркам - 196 093,01 грн. за шт. , модулям - 15 864,42 грн. за шт., розподільчим пристроям - 896 987,11 грн. за шт. , шафам - 383 513,23 грн. за шт.

За цей період реалізовано продукції на суму 143,1 млн. грн., з них на експорт 65,5 млн. грн., що складає 45,8% від загальної суми реалізації. Основні обсяги реалізації припадають на 2-й та 3-й квартали року. Собівартість виробництва в абсолютному вираженні зросла на 22,2 %, або 19,5 млрд грн, проти 2017 року. Збільшення зумовлене підвищенням цін на технологічне паливо, обладнання та витратні матеріали. Собівартість продукції ПрАТ "Плутон" напряму залежить від ціни на сировину та матеріали, енергоносії. Коливання цін на сировину призводить до коливання цін готової продукції, що вносить зміни у кон'юнктуру ринку, а також здатність своєчасно реагувати на любі цінові зміни.

ПрАТ "ПЛУТОН" перерахувало 11 755,0 тис грн до центральних та місцевих бюджетів у 2018 році, що на 26 %, або 2400,0 тис грн, перевищує показник 2017 року.

Капітальні інвестиції зросли на 34,7 %, або 7 304,0 тис грн, проти 2017 року і становлять 28 345,0 тис грн.

На збільшення собівартості у 2018 році вплинуло підвищення тарифів на послуги природних монополій, особливо збільшення ціни на газ. Збільшення цін на енергоносії має негативний вплив на діяльність усіх підприємств та робить значну частину з них неконкурентоспроможними. Збереження тенденції підвищення цін на енергоносії призведе до збільшення собівартості продукції підприємства, що позначається на рентабільності, та в кінцевому результаті може призвести до погіршення фінансово-господарського стану підприємства.

Другим фактором росту собівартості, що має суттєве значення, став ріст цін на сировину та матеріали. Ріст цін на сировину є практично непрогнозованим. Істотно впливають на діяльність підприємства нестабільна державна політика стосовно зовнішньоекономічної діяльності та умов ведення бізнесу. Нестабільна політична та законодавча ситуація негативно впливають на фінансові результати підприємств, які працюють на експорт, виникає ризик зовнішньоекономічної нестабільності підприємства.

Розвиток ПрАТ "ПЛУТОН" залежить як від внутрішнього, так і від зовнішнього середовища.

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

У звiтному роцi не було укладання деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтента, що могло би вплинути на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

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

В зв'язку з непередбачуванiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на зменшення їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. Операцiї хеджування Товариством у звiтному перiодi не застосовувались.

**2) інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Емiтент, як i будь-яке iнше пiдприємство, в сучасних умовах економiчного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фiнансової дiяльностi пiдприємства, темпiв iнфляцiї в країнi, рiвня конкуренцiї в окремих сегментах фiнансового ринку, в достатнiй мiрi є схильним до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв.

 Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов’язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов’язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Товариство має процентні фінансові зобов’язання, тому піддається ризику коливання процентних ставок.

Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов’язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

– нестабільність, суперечливість законодавства;

– непередбачені дії державних органів;

– нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

– непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;

– непередбачені дії конкурентів.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Відповідно до ст. 33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів Товариства кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПрАТ "ПЛУТОН" на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

**Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

|  |
| --- |
| **3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Чергові** | **Позачергові** |
| X |   |
| **Дата проведення** | 27.04.2018 |
| **Кворум зборів** | 100 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | По першому питанню Порядку денного: "Обрання Лiчильної комiсiї та затвердження її складу" (рiшення щодо цього питання приймається бiльш як трьома чвертями голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцiй) -Рiшення не прийняте. Загальнi збори оголошено закритими, у зв'язку iз неможливiстю проведення Загальних Зборiв Товариства без лiчильної комiсiї.Iншi загальнi збори акцiонерiв протягом 2018 року не скликалися та не проводилися. |

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Реорганізація |   | X |
| Додатковий випуск акцій  |   | X |
| Унесення змін до статуту |   | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства  |   | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства  |   | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради |   | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу |   | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |   | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді |   | X |
| Інше | Позачергові загальні збори у 2018 році не скликалися |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада |   | X |
| Виконавчий орган |   | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |   | X |
| Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства |   |
| Інше (зазначити) | Позачергові загальні збори у 2018 році не скликалися |

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення :** По першому питанню Порядку денного: "Обрання Лiчильної комiсiї та затвердження її складу" (рiшення щодо цього питання приймається бiльш як трьома чвертями голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцiй) -Рiшення не прийняте. Загальнi збори оголошено закритими, у зв'язку iз неможливiстю проведення Загальних Зборiв Товариства без лiчильної комiсiї.

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

Позачергові загальні збори у 2018 році не скликалися

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності) ?**

|  |  |
| --- | --- |
|  | (осіб) |
| кількість членів наглядової ради - акціонерів | 0 |
| кількість членів наглядової ради –представників акціонерів | 0 |
| кількість членів наглядової ради – незалежних директорів | 0 |

**Комітети в складі наглядової ради (за наявності) ?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| З питань аудиту |   | X |
| З питань призначень  |   | X |
| З винагород |   | X |
| Інші (запишіть)  | НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась. |

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

НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась.

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

НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась.

**Персональний склад наглядової ради**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Прізвище, ім'я, по батькові | Посада | Незалежний член |
| Так\* | Ні\* |
| НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась.  | НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась. |   | X |

**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)  | НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась. |

**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)  | НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась. |

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :**

НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась.

**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  | НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась. |

**Інформація про виконавчий орган**

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Станом на дату складання цього Звіту до складу Дирекції входять:Голова Дирекції - Овсянікер Дмитро Юхимович (Генеральний директор), обраний на посаду 30.04.2015 р. (Протокол загальних зборів № 6 від 30.04.2015 р.) терміном на 10 років;Член Дирекції - Волошин Юрій Олексійович (Комерційний директор), обраний на посаду 30.04.2015 р. (Протокол загальних зборів № 6 від 30.04.2015 р.) терміном на 5 років.Член Дирекції - Чепіжко Сергій Володимирович (Заступник Генерального директора), обраний на посаду 19.06.2015 р. (Протокол загальних зборів № 7 від 19.06.2015р. терміном на 3 роки.Член Дирекції - Овсянікер Євген Дмитрович (Заступник комерційного директора) обраний на посаду 19.06.2015 р. (Протокол загальних зборів № 7 від 19.06.2015р. терміном на 3 роки.Член Дирекції - Міщенко Олександр Васильович (Головний інженер) обраний на посаду 19.06.2015 р. (Протокол загальних зборів № 7 від 19.06.2015р. терміном на 3 роки. | Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, а також Положення "Про Виконавчий орган ПрАТ "ПЛУТОН", ДИРЕКЦІЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства. Головою Виконавчого органу Товариства є Генеральний директор, який очолює та керує Дирекцією. Дирекція підзвітна Загальним зборам Товариства. Дирекція виконує безпосередньо та/або організовує виконання рішень Вищого органу Товариства.У своїй діяльності Дирекція керується законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, а також іншими внутрішніми документами Товариства та рішеннями, що приймаються Вищим органом Товариства.Дирекція діє від імені та на користь Товариства в межах, передбачених законодавством України, Статутом Товариства, Положенням.Голова та члени дирекції обираються загальними зборами Товариства. Дирекція складається з 5 членів: Голови Дирекції та 4 членів Дирекції. |
| Опис | Засідання Дирекції ПрАТ "Плутон" проводились відповідно до Положення про виконавчий орган один раз на три місяці. На засіданнях дирекції були прийняті рішення, що стосуються управління Товариством, а саме:- 26 лютого 2018 року, на засіданні Дирекції було прийнято рішення про затвердження звіту Дирекції про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2017 році; рішення про проведення загальних зборів акціонерів, затверджено дату, час, та місце проведення зборів, а також вирішені інші питання, що стосуються підготовки та проведення загальних зборів акціонерів; прийнято рішення про затвердження антикорупційної програми.- 02 квітня 2018 року, на засіданні Дирекції були прийняті рішення про впровадження в Товаристві ERP системи; прийнято рішення про участь ПрАТ "Плутон" у міжнародній виставці Innotrans 2018; прийнято рішення про заборону на території Товариства зберігання, та вживання алкогольних напоїв.- 09 липня 2018 року, на засіданні Дирекції було прийнято рішення про проведення для працівників ПрАТ "Плутон" стратегічної сесії за результатами опитування; прийнято рішення про початок впровадження електронного документообігу на системі Sharepoint; прийнято рішення про впровадження в Товаристві системи архівування даних.- 26 грудня 2018 року, на засіданні Дирекції було прийнято рішення про підведення підсумків роботи ПрАТ "Плутон" у 2018році; планування роботи ПрАТ "Плутон" на 2019 рік: фінансування, план продаж, план закупівель; були вирішені питання, пов'язані з впровадженням механізмів управління інжинірингом та ресурсами компанії; прийняте рішення про проведення річних загальних зборів акціонерів ПрАТ "Плутон"; обраний кращий працівник компанії за всіма номінаціями, відповідно до положення про мотивацію. |

**Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

НАГЛЯДОВА РАДА в Товаристві не створювалась. Відповідно до ст. 51 ЗУ "Про акціонерні товариства" створення наглядової ради в приватних акціонерних товариствах з кількістю акціонерів менше 10 не є обов'язковим.

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет cторінці акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Статут та внутрішні документи | Ні | Ні | Так | Так | Ні |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Так | Так | Ні |

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

 **Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного року?**

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів  |   | X |
| Наглядова рада  |   | X |
| Виконавчий орган  | X |   |
| Інше (зазначити)  | д/н |

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Овсянікер Дмитро Юхимович | д/н | 33.3 |
| 2 | Осіпов Володимир Євдокимович | д/н | 33.3 |
| 3 | Сечин Сергій Іванович | д/н | 33.4 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 43000 | 0 | Обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства відсутні |  |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Згідно з п.10.2.1 Статуту, посадові особи органів Товариства - Голова та члени Дирекції, Ревізор Товариства.

Відповідно до п. 10.4.1 Статуту та розділу 3 Положення Про Виконавчий орган ПрАТ "ПЛУТОН", обрання та припинення повноважень Голови та членів Дирекції здійснюється загальними зборами Товариства. Відповідно до п. 10.3.10. Статуту, рішення загальних зборів Товариства, з питань, винесених на голосування, приймаються більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Відповідно до розділу 3 Положення Про Виконавчий орган ПрАТ "ПЛУТОН" припинення повноважень, або дострокове припинення повноважень Голови та членів Дирекції Здійснюється Загальними зборами Товариства у випадках, що обумовлені Трудовими договорами (Контрактами), що укладені між Товариством та Головою Дирекції, членами Дирекції. Генеральний директор, Комерційний директор, Заступник генерального директора, Заступник Комерційного директора, Головний інженер є посадовими особами Товариства. Члени Дирекції не мають права одночасно бути Ревізором. Членом Виконавчого органу Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є Ревізором Товариства. Одна й та сама особа може обиратися посадовою особою Товариства необмежену кількість разів.

Відповідно до п. 10.5.1. Статуту, Ревізор обирається загальними зборами акціонерів строком на 3 роки. Ревізор виконує свої обов'язки з моменту обрання на загальних зборах до закінчення терміну повноважень.

Відповідно до пунктів 4.2., 4.3., 4.4. Положення про Ревізора Приватного акціонерного товариства "ПЛУТОН", при обранні Ревізора застосовуються наступні правила:

- представляти одного акціонера може тільки один його представник або сам цей акціонер;

- на голосування на Загальних зборах з питання про обрання Ревізора вноситься не більше шести кандидатур;

- кількість акцій, що належить акціонеру, який вносить свої пропозиції щодо кандидатур для обрання Ревізором, не обмежується;

- Ревізор обирається Загальними зборами безпосередньо на Загальних зборах;

- Висування кандидатур для обрання Ревізором безпосередньо на Загальних зборах без попереднього подання відповідних пропозицій заборонено. Попереднє висування кандидатур здійснюється органами управління, акціонерами (їх представниками) шляхом подання відповідних письмових пропозицій Виконавчому органу Товариства на адресу місцезнаходження Товариства не менш як за 4 (чотири) календарних дні до дати проведення Загальних зборів. Виконавчий орган Товариства при підготовці до Загальних зборів включає до переліку кандидатів на посаду Ревізора, за якими буде проводитись голосування, шість кандидатур, стосовно яких письмові пропозиції надійшли першими.

- Кандидати, які висуваються для обрання на посаду Ревізора, мають відповідати вимогам, зазначеним у п.2.5 цього Положення ( 2.5. Ревізором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність, має вищу освіту і не є членом Виконавчого органу Товариства, не є корпоративним секретарем, або членом інших органів Товариства. Ревізор не може входити до складу лічильної комісії), а також:

- мати бездоганну ділову репутацію;

- не мати непогашеної судимості, а також не бути позбавленим права обіймати певні посади та займатися певною діяльністю;

- мати вищу освіту;

- мати знання основ бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Пропозиція про висування кандидата для обрання на посаду Ревізора повинна містити:

- прізвище, ім'я та по батькові або найменування особи, що її вносить;

- прізвище, ім'я, по батькові та дату народження кандидата;

- зазначення кількості акцій Товариства, що належать кандидату, або акціонеру, представником якого є кандидат;

- інформацію про освіту кандидата (назву навчального закладу, дату закінчення, спеціальність);

- інформацію про місце роботи та посади, які займав кандидат протягом останніх 10 років;

- інформацію про відповідність кандидата вимогам, які передбачені цим Положенням, зокрема, щодо бездоганної ділової репутації кандидата ;

- інформацію про згоду кандидата на обрання Ревізором.

Наявність (відсутність) фактів, зазначених у пропозиції, повинна бути у письмовій формі підтверджена особою, кандидатура якої висувається.

Відповідно до п. 4.5. Положення про Ревізора Приватного акціонерного товариства "ПЛУТОН", загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора одночасно із припиненням договору у разі:

- незадовільної оцінки його діяльності загальними зборами за підсумками роботи за рік;

- невиконання або неналежне виконання Ревізором своїх обов'язків.

Відповідно до п. 4.6 Положення про Ревізора Приватного акціонерного товариства "ПЛУТОН", без рішення загальних зборів повноваження Ревізора з одночасним припиненням договору припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариство за два тижні - повноваження припиняються після перебігу двотижневого терміну з дати одержання Товариством відповідної письмової заяви;

- у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я - повноваження припиняються з дати одержання Товариством письмової заяви Ревізора або, у разі неможливості підписання Ревізором такої заяви, документа від медичної установи;

- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Ревізора - повноваження припиняються з дати набрання законної сили вироком чи рішенням.

- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим - повноваження припиняються з дати одержання Товариством відповідного документа, що згідно з чинним законодавством встановлює такий факт.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Відповідно до розділу 5 Положення Про Виконавчий орган ПрАТ "ПЛУТОН":

Голова Дирекції - Генеральний директор Товариства має повноваження:

- здійснювати керівництво Товариством в межах повноважень, визначених Статутом, Положенням "Про Виконавчий орган Товариства", трудовим договором (Контрактом);

- здійснювати керівництво Виконавчим органом Товариства, скликати його засідання, визначати порядок денний засідань та голосувати на них;

- організовувати ведення протоколів засідань Виконавчого органу Товариства -Дирекції ;

- виступати від імені Виконавчого органу Товариства на Загальних зборах Товариства;

- організовувати роботу Виконавчого органу Товариства з метою виконання ключових техніко-економічних показників ефективності роботи Товариства, річних бізнес-планів, річних та перспективних фінансових планів (бюджетів), річних та перспективних планів інвестицій та розвитку, інших планів Товариства, звітувати від імені Виконавчого органу Товариства про їх виконання;

- забезпечувати виконання рішень Загальних зборів Товариства, Виконавчого органу Товариства;

- пропонувати Загальним зборам Товариства кандидатури членів Виконавчого органу Товариства;

- затверджувати положення про невідокремлені структурні підрозділі Товариства, посадові інструкції керівників відокремлених структурних підрозділів;

- без довіреності діяти від імені Товариства, представляти й захищати права та законні інтереси Товариства у взаємовідносинах із усіма судовими та правоохоронними органами, іншими державними і громадськими органами й організаціями, перед іншими юридичними й фізичними особами, розташованими як в Україні, так і за її межами, професійними й іншими організаціями, зокрема, проводити переговори, укладати договори (угоди) та вчиняти будь-які інші правочини від імені і в інтересах Товариства, з урахуванням обмежень, передбачених Статутом та чинним законодавством України;

- розпоряджатися майном та коштами Товариства, з урахуванням обмежень встановлених Статутом та законодавством України;

- в межах своєї компетенції видавати накази, розпорядження та інші акти, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;

- організовувати ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, затверджувати та вносити зміни до облікової політики Товариства;

- відкривати рахунки в банківських установах від імені та на користь Товариства;

- підписувати банківські, фінансові та інші документи, пов'язані з поточною діяльністю Товариства;

- організовувати ведення діловодства в Товаристві;

- підписувати та видавати довіреності іншим особам, в тому числі на вчинення правочинів від імені Товариства в межах своєї компетенції, підписувати договори (угоди) та інші документи, рішення про укладання (оформлення) та/або погодження (затвердження) яких прийняті Загальними зборами Товариства, Дирекцією Товариства;

- пред'являти та підписувати від імені Товариства претензії та позови, скарги та інші процесуальні документи, пов'язані з розглядом справ у суді, господарському суді, адміністративному суді, третейському суді та інших судах, у тому числі судах інших держав та міжнародних судових органів;

- на період своєї відсутності (відрядження, відпустка) покладає виконання обов'язків Голови Виконавчого органу Товариства на Комерційного директора, як члена Виконавчого органу Товариства, за його згодою;

- призначати на посади, наймати та звільняти працівників Товариства, надавати їм відпустки, затверджувати посадові інструкції;

- приймати рішення про відрядження працівників Товариства, у тому числі закордонні;

- вживати заходів щодо заохочення (преміювання) працівників Товариства та накладання стягнень на них;

- підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього;

- здійснювати інші повноваження, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з Статутом, чинним законодавством України.

 Комерційний директор виконує функції, покладені на нього по керівництву, організації та координації рентабельної фінансово-економічної діяльності Товариства (в тому числі зовнішньоекономічної, постачальної, збутової та маркетингової), матеріально-технічного забезпечення та транспортного обслуговування, згідно до Статуту Товариства, посадової інструкції та укладеного з ним трудового договору (контракту), у тому числі:

- керує, планує, організовує та координує діяльність Комерційних служб Товариства, контролює підсумки їх роботи, бюджет, та кадрову політику, виконання та узгодження всіх форм зовнішньої та внутрішньої звітності, діючих в Товаристві, стан трудової та виробничої дисципліни, виконання методичних вказівок та інструкцій по охороні праці, виробничої санітарії та пожарної безпеки;

- керує процедурами забезпечення фінансуванням Товариства шляхом укладення контрактів з Замовниками і споживачами;

- контролює діяльність головного бухгалтера та бухгалтерії в цілому; контролює діяльність зовнішньо-економічної служби, служби контролю якості;

- має право підписувати банківські, фінансові та інші документи, пов'язані з поточною діяльністю Товариства;

- контролює діяльність виробничих підрозділів товариства в частині виробничого планування, виконання виробничих планів, якості виробництва, гарантійних зобов'язань перед Замовниками, тощо;

- керує впровадженням та функціонуванням систем відповідності міжнародним стандартам, охорони довколишнього середовища, процедурами сертифікації на відповідність міжнародним стандартам, процедурами аудіту міжнародними компаніями;

- керує процедурами нормування праці, роботи з кадрами;

- проводить переговори з вітчизняними та закордонними підприємствами та організаціями, укладає договори на поставку та закупку, керує та контролює їх виконання, забезпечує виконання зобов'язань за поставками (по кількості, номенклатурі, асортименту, якості та іншим вимогам поставок);

- організовує виставочну діяльність;

- організовує сервісну діяльність;

- вивчає кредитоспроможність споживачів продукції (послуг) Товариства для надання гарантій про не виникнення боргів, які неможливо повернути;

- досліджує та аналізує кон'юнктуру товарних ринків по номенклатурі Товариства, планує, ставить задачі, прогнозує, розробляє стратегію та тактику для отримання найбільшого результату на ринку, сприяючи розвитку зросту реалізації продукції (послуг) Товариства, покращення її структури;

- проводить оцінку кінцевих результатів виробничо-фінансової діяльності Товариства с метою підтвердження виконання, або відхилення від мети, яка була поставлена в плані. Виявляє фактори, які вплинули на відхилення результатів від первинних установок. При необхідності вносить корегуючи дії;

- виконує контроль по виконанню плану матеріально-технічного забезпечення Товариства, поставок сировини та матеріалів по заявкам відділу матеріально-технічного забезпечення та інших підрозділів Товариства;

- організовує працю служб в якості комерційного представника (дилера, дистриб'ютора) закордонних компаній, які виконують діяльність по профілю Товариства;

- керує розробкою впроваджень по комплексному використанню та економічному розходу матеріальних ресурсів, вдосконаленню розходу матеріалів, обертаючих коштів та запасів товарно-матеріальних цінностей, формуванню системи економічних індикаторів роботи Товариства, закріпленню фінансової дисципліни;

- керує впровадженням і функціонуванням системи управління ресурсами Товариства;

- організовує роботу складського господарства в частині впровадження і функціонування в Товаристві системи управління ресурсами Товариства;

- організовує навчання, підвищення кваліфікації та постійне вдосконалення підготовки персоналу Товариства;

- з метою досягнення максимальної конкурентноздатності устаткування, що виробляється спільно з технічними службами визначає стратегію технічного розвитку Товариства;

- виконує функцію взаємовідносин з банками та фіскальними органами;

- забезпечує догляд режиму економії матеріальних ресурсів у підрозділах Товариства;

- керує діловодством Товариства згідно з інструкцією, номенклатурою справ, вимог діючої системи менеджменту якості Товариства, підготовкою та подачею у встановленні строки встановленої звітності документації;

- організовує підготовку к тендерним процедурам;

- керує проведенням тендерів та конкурсів для закупівлі комплектуючих виробів та матеріалів для виробничої та комерційної діяльності Товариства;

 Комерційний директор у процесі виконання своїх функцій вправі, згідно зі своєю компетенцією та наданими повноваженнями за довіреністю діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси в інших організаціях та закладах, вчиняти правочини від імені Товариства, укладати договори, розпоряджатися майном та коштами Товариства, з урахуванням обмежень встановлених довіреністю, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, стосовно матеріальних, транспортних, фінансових, трудових, інформаційних ресурсів Товариства, а також:

- приймати участь в розробці стратегічних та тактичних задач, які стоять перед Товариством;

- отримувати від Генерального директора Товариства необхідну інформацію для розв'язування задач, які стоять перед комерційною службою Товариства;

- надавати Генеральному директору пропозиції про преміювання робітників Товариства, а також пропозиції про притягнення до відповідальності за порушення виробничої та трудової дисципліни;

- контролювати, координувати та направляти діяльність усіх служб, надавати обов'язкові для усіх підрозділів Товариства розпорядження та вказівки в межах своєї компетенції;

- організовувати та проводити оперативні засідання по питанням виконання виробничої діяльності Товариства з метою контролю дотримання зобов'язань перед Замовниками, строків виробництва, згідно з планом виробництва, якості продукції, що виробляється, дотримання гарантійних зобов'язань тощо;

- вимагати від підрозділів та служб Товариства надання необхідної інформації для розв'язування задач, які стоять перед комерційною службою Товариства;

- приймати участь в відборі персоналу Товариства, встановленні посадових окладів при складанні штатного розпису та наданні премії працівникам;

- заслуховувати звіти керівників структурних підрозділів по питанням виконання ними планів та завдань;

- здійснювати інші повноваження, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно із Статутом, чинним законодавством України.

Відповідно до розділу 7 Положення Про Виконавчий орган ПрАТ "ПЛУТОН", Голова та члени Дирекції мають право:

1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій;

2) вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданнях Дирекції;

3) ініціювати скликання засідань Дирекції;

4) надавати у письмовій формі окремі думки на рішення Дирекції;

5) отримувати справедливу винагороду за виконання функцій Голови та члена Дирекції.

Голова та члени Дирекції зобов'язані:

1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;

2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства,

Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;

3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами;

4) особисто брати участь у річних та позачергових Загальних зборах Товариства, засіданнях Дирекції. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних зборах акціонерів Товариства із зазначенням причини своєї відсутності;

5) контролювати підготовку і своєчасне надання матеріалів до засідання Дирекції;

6) завчасно готуватися до засідання Дирекції, зокрема, знайомитися з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності отримувати консультації фахівців тощо;

7) очолювати відповідний напрямок роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства відповідно до розподілу обов'язків між членами Дирекції;

8) своєчасно надавати Загальним зборам Товариства, Ревізору, аудитору Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства;

9) зберігати конфіденційну інформацію та комерційну таємницю Товариства

РЕВІЗОР:

Ревізор має право (п.10.5.5. Статуту):

- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів, бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;

- на доступ до інформації в межах, передбачених Статутом або Положенням про Ревізора ПрАТ "ПЛУТОН"

- інші права, передбачені законодавством України, Статутом, Положенням про Ревізора ПрАТ "ПЛУТОН"

 Відповідно до п. 3.1 Положення про Ревізора ПрАТ "ПЛУТОН", Ревізор:

- контролює дотримання Товариством діючого законодавства України;

- розглядає звіти зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам;

- щонайменше раз на рік виносить на розгляд Загальних зборів звіт та висновок про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства за підсумками попереднього (звітного) року;

- вносить на загальні збори або Виконавчому органу Товариства пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізора, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів.

Відповідно по п 3.2. Положення про Ревізора ПрАТ "ПЛУТОН", Ревізор має право:

- ревізувати і перевіряти у Товаристві бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших матеріальних цінностей Товариства, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (грошових коштів, цінних паперів та інше);

- доступу у службові приміщення Товариства для з'ясування питань, пов'язаних з ревізією або перевіркою;

- отримувати від посадових осіб і співробітників Товариства та його відокремлених підрозділів документи та інформацію, необхідні для належного виконання покладених на нього функцій, протягом 5-ти днів з дати подання письмової вимоги про надання таких документів та інформації;

- вимагати від Виконавчого органу Товариства та керівників відокремлених підрозділів проведення інвентаризації основних фондів та інших товарно-матеріальних цінностей;

- одержувати від керівників і матеріально відповідальних осіб Товариства та його відокремлених підрозділів в разі проведення ревізій або перевірок, письмові пояснення з питань, які виникають в ході перевірок;

- пред'являти керівнику Товариства та його відокремлених підрозділів, що ревізуються або перевіряються, вимоги щодо усунення виявлених порушень законодавства з питань збереження та використання майна, що знаходиться у власності Товариства, виносити на розгляд Загальних зборів питання про здійснення заходів по усуненню виявлених недоліків та порушень в фінансово-господарській діяльності Товариства;

- залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів;

- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів;

- вимагати скликання позачергових загальних зборів.

Відповідно до пунктів 3.3-3.7 Положення про Ревізора ПрАТ "ПЛУТОН":

- Ревізор має право бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, а також брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Виконавчого органу, присвячених питанням оцінки результатів діяльності Товариства;

- Ревізор зобов'язаний доповідати загальним зборам і Виконавчому органу Товариства про результати проведених ревізій і перевірок та виявлені недоліки і порушення;

- Ревізор зобов'язаний зберігати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію і несе за її розголошення відповідальність, передбачену чинним законодавством України;

- При проведенні ревізій та перевірок Ревізор зобов'язаний не порушувати нормального режиму роботи Товариства;

- Ревізор несе персональну відповідальність перед загальними зборами та Виконавчим органом Товариства за виконання їх рішень та результати діяльності Ревізора. На вимогу загальних зборів Ревізор зобов'язаний надати звіт про роботу та будь-яку іншу інформацію про результати своєї діяльності.

**Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо повного пакету фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Плутон"

за 2018 рік

Власникам цінних паперів Приватного акціонерного товариства "Плутон"

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

1. Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Плутон", що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан компанії на 31 грудня 2018 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних стандартів фінансової звітності (ПСБО) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16.07.1999 № 996 щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо Вашу увагу на Примітку 26 до цієї фінансової звітності стосовно існування невизначеності, що може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Підприємства та спроможність Підприємства обслуговувати та платити за своїми боргами по мірі настання термінів їх погашення, у зв'язку із невизначеністю у політичній сфері.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація

Інша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті керівництва (Звіті з управління) за 2018 рік за винятком Звіту про корпоративне управління, який є складовою частиною цього звіту, була отримана до дати Звіту аудитора. Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Відповідальність за іншу інформацію несе управлінський персонал компанії.

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

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

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

На основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми не виявили викривлення іншої інформації.

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

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

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

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

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

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

2.1. Виконання вимог, передбачених ч. 2 ст. 74 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514 (далі - Закон Про акціонерні товариства).

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Підприємства.

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

2.2. Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.

Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за Іншу інформацію.

Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства.

Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480 (далі - Закон про цінні папери).

Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформації

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

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

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону про цінні папери також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такої інформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період.

Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління

На підставі роботи, проведеної під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери.

Відповідно до додаткових вимог Закону про цінні папери ми повідомляємо, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно:

- опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства,

- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства,

- будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах підприємства,

- про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства,

- повноваження посадових осіб підприємства

містить суттєве викривлення та не узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період, що закінчився 31.12.2018 року.

ПрАТ "Плутон" не приведено у відповідність до вимог Закону Про акціонерні товариства Статут, остання редакція якого датована 20.08.2015р.Чергові загальні збори акціонерів у 2018, 2017, 2016 роках не відбулись внаслідок відсутності необхідної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах, для прийняття рішення з питання, винесеного на голосування. Умови наявності необхідної кількості голосів акціонерів, наведені у п. 6.15 Положення про Загальні збори акціонерів ПрАТ "Плутон" від 30.04.2015, прийняті таким чином, що зважаючи на рівну кількість голосів кожного акціонера та кількісний склад акціонерів, можливо виконати такі умови тільки у разі присутності всіх акціонерів на загальних зборах.

Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 частини 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери, а саме:

- посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується підприємство, або на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який підприємство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.

- про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень,

- про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого підприємства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень

не повністю розкрита у звіті про корпоративне управління у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону про цінні папери.

Товариством не затверджено Кодекс корпоративного управління. Загальними зборами акціонерів ПрАТ "Плутон" кодекс корпоративного управління не затверджувався.

Основні відомості про аудиторську фірму

Аудит проведено Товариством з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Капітал Аудит", номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4549.

Аудит проводився згідно з угодою від 28.01.2019 № 05/19, у строк з 14.03.2019 по 02.04.2019.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є

Черноус О.М. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

Від імені ТОВ "АФ "Капітал Аудит" аудитор Дядюра І.Г. \_\_\_\_\_\_\_\_\_

69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний (пр. Леніна), 170-б, прим. № 1,

тел. (061) 213-17-45

02 квітня 2019 року

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| Сечин Сергiй Iванович | 14362 | 33.4 | 14362 | 0 |
| Овсянiкер Дмитро Юхимович | 14319 | 33.3 | 14319 | 0 |
| Осiпов Володимир Євдокимович | 14319 | 33.3 | 14319 | 0 |
| **Усього** | 43000 | 100 | 43000 | 0 |

**XI. 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 паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 06.10.2015 | 118/1/2015 | НКЦПФР | UA4000116107 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 36.00 | 43000 | 1548000.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Акції Товариства не торгуються на зовнішних ринках. Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності на акції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватних акціонерних товариств. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. У звітному періоді додаткової емiсiї не здійснювали, рiшення щодо додаткової емiсiї акцiй не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було. |

|  |
| --- |
| **8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **Привілейовані****іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Овсянікер Дмитро Юхимович  | 14319 | 33.3 | 14319 | 0 |
| **Усього** | **14319** | **33.3** | **14319** | **0** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 06.10.2015 | 118/1/2015 | UA4000116107 | 43000 | 1548000.00 | 43000 | 0 | 0 |
| **Опис** | Голосуючі акції права голосу за якими обмежено та права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутні. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 18849.000 | 23979.000 | 0.000 | 0.000 | 18849.000 | 23979.000 |
| **- будівлі та споруди** | 16114.000 | 21035.000 | 0.000 | 0.000 | 16114.000 | 21035.000 |
| **- машини та обладнання** | 724.000 | 539.000 | 0.000 | 0.000 | 724.000 | 539.000 |
| **- транспортні засоби** | 37.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 37.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 1974.000 | 2405.000 | 0.000 | 0.000 | 1974.000 | 2405.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 18849.000 | 23979.000 | 0.000 | 0.000 | 18849.000 | 23979.000 |

**Пояснення :** Терміни використання ОЗ (за основними групами): будiвлi та споруди - від 25 до 40 рокiв, машини та обладнання- 8 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв, інші основні засоби - 5 років. Умови користування основними засобами за всiма групами задовiльнi. Основні засоби за усіма групами використовуються за призначенням. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду - 37263 тис.грн., на кінець звітного періоду - 45297 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на початок звітного періоду - 49,42%, на кінець звітного періоду - 47,06%. Ступінь використання основних засобів - 45%. Сума нарахованого зносу на початок звітного періоду - 18414 тис.грн., на кінець звітного періоду - 21318 тис. грн. Обмежень на використання майна протягом звiтного періоду не було. Орендованих примiщень та майна товариства немає. Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені придбанням та покращенням основних засобів.

|  |
| --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | 73563 | 83865 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | 1548 | 1548 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | 1548 | 1548 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(73563.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(1548.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року. |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку, у тому числі : | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | Х | 79659.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
|  | д/н | 0.00 | 0.000 | д/н |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | Х | 79659.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | Х | 1292.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | Х | 0.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | Х | 44142.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | Х | 125093.00 | Х | Х |
| **Опис** | Iншi зобов'язання (125093 тис.грн.) включають поточну кредиторську заборгованiсть за товари, роботи, послуги; поточну кредиторську заборгованiсть за розрахунками з оплати працi; поточну кредиторську заборгованiсть за одержаними авансами; поточнi забезпечення; iншi довгостроковi зобов'язання; iншi поточнi зобов'язання. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | **Обсяг реалізованої продукції** |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Випрямлячі | 12 шт. |  9017.60 | 10.66 | 12 шт. |  9017.60 | 10.66 |
| 2 | Розподільчий пристрій | 77 шт. |  49365.20 | 58.36 | 77 шт. |  49365.20 | 58.36 |
| 3 | Шафи | 22 шт. |  6249.60 | 7.3 | 22 шт. |  6249.60 | 7.3 |
| 4 | Інше електрообладнання | 118 шт. |  14913.30 | 17.63 | 118 шт. |  14913.30 | 17.63 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Сировина та матеріали |  45.17 |
| 2 | Витрати на оплату праці |  33.15 |
| 3 | Проектно-монтажні роботи |  14.24 |

|  |
| --- |
| **6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публiчне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Тропініна, 7-Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | д/н |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | д/н |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 591-04-04 |
| **Факс** | (044) 482-52-04 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію |
| **Опис** | Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарію.Не заповнюються пункти щодо номеру ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності, назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ та дата видачі ліцензії або іншого документа, оскільки депозитарна діяльність Центрального депозитарію, що здійнсює Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" не є ліцензійною. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ АУДИТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 38520462 |
| **Місцезнаходження** | 69035 УКРАЇНА д/н м. Запоріжжя пр.Леніна, буд. 170Б, прим. 1 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 4549 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська Палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 31.01.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (061) 213-17-45 |
| **Факс** | (061) 213-57-60 |
| **Вид діяльності** | Аудитор (аудиторськa фiрмa), якa надає аудиторськi послуги емiтенту |
| **Опис** | Особа надає аудиторські послуги. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 33908322 |
| **Місцезнаходження** | 03056 УКРАЇНА д/н м. Київ вул. БОРЩАГІВСЬКА, буд. 154 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №284205 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацкомфінпослуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 11.12.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044 502 67 37 |
| **Факс** | 0445026730 |
| **Вид діяльності** | Юридична особа, яка надає страховi послуги емiтенту. |
| **Опис** | Особа надає послуги із добровільного медичного страхування |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ПРИВАТБАНК" |
| **Організаційно-правова форма** | Акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 14360570 |
| **Місцезнаходження** | 01001 УКРАЇНА д/н м. Київ вул. Грушевського, буд. 1Д |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №263148 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 12.06.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 0567353282 |
| **Факс** | 0567896614 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| **Опис** | Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарної установи. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НАВІГАТОР-ІНВЕСТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 25270172 |
| **Місцезнаходження** | 01032 УКРАЇНА д/н м.Київ вул. САКСАГАНСЬКОГО, буд. 119, офіс 5 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №286576 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 08.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 0442364517 |
| **Факс** | 0442528866 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| **Опис** | Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарної установи. |

**XV. Відомості про аудиторський звіт**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ АУДИТ"** |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | **38520462** |
| 3 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | **69035, Запорізька обл., м. Запоріжжя, пр. Леніна, буд. 170Б, прим. 1** |
| 4 | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | **4549** |
| 5 | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності) | **0761****22.02.2018** |
| 6 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | **01.01.2018 - 31.12.2018** |
| 7 | Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) | **02** |
| 8 | Пояснювальний параграф (у разі наявності) | **Ми звертаємо Вашу увагу на Примітку 26 до цієї фінансової звітності стосовно існування невизначеності, що може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Підприємства та спроможність Підприємства обслуговувати та платити за своїми боргами по мірі настання термінів їх погашення, у зв'язку із невизначеністю у політичній сфері.** **Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.** |
| 9 | Номер та дата договору на проведення аудиту | **05/19****28.01.2019** |
| 10 | Дата початку та дата закінчення аудиту | **14.03.2019 - 02.04.2019** |
| 11 | Дата аудиторського висновку | **02.04.2019** |
| 12 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | **52000.00** |
| 13 | Текст аудиторського звіту |
| АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)щодо повного пакету фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Плутон" за 2018 рік Власникам цінних паперів Приватного акціонерного товариства "Плутон"Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку1. Звіт щодо аудиту фінансової звітностіДумка Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Плутон", що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан компанії на 31 грудня 2018 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних стандартів фінансової звітності (ПСБО) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16.07.1999 № 996 щодо складання фінансової звітності.Основа для думки Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.Пояснювальний параграфМи звертаємо Вашу увагу на Примітку 26 до цієї фінансової звітності стосовно існування невизначеності, що може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Підприємства та спроможність Підприємства обслуговувати та платити за своїми боргами по мірі настання термінів їх погашення, у зв'язку із невизначеністю у політичній сфері. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.Інша інформаціяІнша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті керівництва (Звіті з управління) за 2018 рік за винятком Звіту про корпоративне управління, який є складовою частиною цього звіту, була отримана до дати Звіту аудитора. Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.Відповідальність за іншу інформацію несе управлінський персонал компанії. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. На основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми не виявили викривлення іншої інформації.Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітністьУправлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до ПСБО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компаніїВідповідальність аудитора за аудит фінансової звітностіНашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітностіВиконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.2. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів2.1. Виконання вимог, передбачених ч. 2 ст. 74 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514 (далі - Закон Про акціонерні товариства).Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Підприємства. Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.2.2. Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за Іншу інформацію.Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства.Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480 (далі - Закон про цінні папери).Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформаціїНаша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону про цінні папери також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такої інформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період.Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управлінняНа підставі роботи, проведеної під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери.Відповідно до додаткових вимог Закону про цінні папери ми повідомляємо, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно:- опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства,- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства,- будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах підприємства,- про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства,- повноваження посадових осіб підприємствамістить суттєве викривлення та не узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період, що закінчився 31.12.2018 року.ПрАТ "Плутон" не приведено у відповідність до вимог Закону Про акціонерні товариства Статут, остання редакція якого датована 20.08.2015р.Чергові загальні збори акціонерів у 2018, 2017, 2016 роках не відбулись внаслідок відсутності необхідної кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах, для прийняття рішення з питання, винесеного на голосування. Умови наявності необхідної кількості голосів акціонерів, наведені у п. 6.15 Положення про Загальні збори акціонерів ПрАТ "Плутон" від 30.04.2015, прийняті таким чином, що зважаючи на рівну кількість голосів кожного акціонера та кількісний склад акціонерів, можливо виконати такі умови тільки у разі присутності всіх акціонерів на загальних зборах.Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 частини 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери, а саме:- посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується підприємство, або на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який підприємство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.- про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень,- про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого підприємства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішеньне повністю розкрита у звіті про корпоративне управління у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону про цінні папери.Товариством не затверджено Кодекс корпоративного управління. Загальними зборами акціонерів ПрАТ "Плутон" кодекс корпоративного управління не затверджувався.Основні відомості про аудиторську фірмуАудит проведено Товариством з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Капітал Аудит", номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4549.Аудит проводився згідно з угодою від 28.01.2019 № 05/19, у строк з 14.03.2019 по 02.04.2019.Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Черноус О.М. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.Від імені ТОВ "АФ "Капітал Аудит" аудитор Дядюра І.Г. \_\_\_\_\_\_\_\_\_69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний (пр. Леніна), 170-б, прим. № 1, тел. (061) 213-17-4502 квітня 2019 року |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента щодо річної інформації, в особі генерального директора Овсянікера Дмитра Юхимовича:

1) Річна фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЛУТОН", підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.

2) Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЛУТОН" з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається у своїй господарській діяльності Товариство.