

Титульний аркуш

27.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Сальцев Дан Валерійович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|---|---|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПАЛЛАДА" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Приватне підприємство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 31343123 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 61072 Харківська область - м.Харків вул.Тобольська, 42, к.311 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | +380-577668033 +380-577668033 |
| 6. Адреса електронної пошти | van@avantazh.ua , pallada@cmail.com.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)

Річна інформація на дату подання не затверджувалась

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
21676262
Україна
DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://freeinfo.pp.ua/pp-pallada>

(URL-адреса сторінки)

27.04.2021

(дата)

Зміст

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

- | | |
|---|---|
| 1. Основні відомості про емітента. | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. | |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. | |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря. | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. | |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. | |
| 7. Судові справи емітента. | |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента. | |
| 9. Опис бізнесу. | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | X |
| 1) інформація про органи управління; | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | X |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | X |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; | |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). | |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | |
| 2) інформація про розвиток емітента; | |
| 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:
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | |
| 4) звіт про корпоративне управління:
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);
інформація про наглядову раду;
інформація про виконавчий орган;
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;
повноваження посадових осіб емітента. | |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | |
| 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;	
2) інформація про облігації емітента;	X
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).	X
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.	
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.	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація про вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	
29. Річна фінансова звітність.	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	
32. Твердження щодо річної інформації.	
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 виникла 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 : Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків.

Складова змісту "Інформація щодо корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не має корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.

Складова змісту "Штрафні санкції щодо емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав штрафних санкцій.

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду посадові особи товариства не володіли акціями емітента.

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав посадових осіб.

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації, оскільки серед акціонерів Товариства відсутні його засновники.

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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 Інформація про розвиток емітента" на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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 на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав акцій.

Складова змісту "Інформація про облигації емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім облигацій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав боргових цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітного періоду.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції," не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків боргових цінних паперів.

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не складав цю форму.

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав випадків особливої інформації.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПАЛЛАДА"
2. Скорочене найменування (за наявності).	ПП "ПАЛЛАДА"
3. Дата проведення державної реєстрації	23.02.2001
4. Територія (область)	Харківська область
5. Статутний капітал (грн.)	50000.00
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)	19
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
41.10	ОРГАНІЗАЦІЯ БУДІВНИЦТВА БУДІВЕЛЬ
43.99	ІНШІ СПЕЦІАЛІЗОВАНІ БУДІВЕЛЬНІ РОБОТИ, Н. В. І. У.
46.49	ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ІНШИМИ ТОВАРАМИ ГОСПОДАРСЬКОГО ПРИЗНАЧЕННЯ
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "Райффайзен Банк Аваль"
2) МФО банку	380050
3) IBAN	UA773808050000000026006564872
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
5) МФО банку	д/н
6) IBAN	д/н

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Організаційна структура підприємства складається з таких підпорядкованих підрозділів: - Адміністративно управлінський персонал. Філій, пердставництв та відокремлених підрозділів немає. Змін в організаційні структурі не було.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) 15
Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) 4
Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) 7
Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. +985 636,79грн.
Збільшено розмір фонду оплати праці в зв'язку із збільшенням кількості працівників та підвищенням окладів.
Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: відсутня.

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

Підприємство не входить 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

Підприємство не здійснює спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Будь-яких пропозицій, щодо реорганізації підприємства з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили.

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

Облікова політика підприємства затверджена наказом №БУ_1 від 19.02.2016р. зі змінами та доповненнями
Цим наказом встановлені наступні межі суттєвості:

- для активів, зобов'язань та капіталу 1% вартості усіх активів,
 - для доходів та витрат 0,1% суми доходів та витрат
 - для проведення переоцінки основних засобів - 10% відхилення залишкової вартості від справедливої.
- При складанні фінансової звітності:
- для статей балансу - 5% вартості усіх активів
 - для статей звіту про фінансові результати 10% суми фінансового результату від операційної діяльності;
 - для статей звіту про рух грошових коштів - 1% суми чистого руху грошових коштів від операційної діяльності;
 - для статей звіту про власний капітал - 2,5% розміру власного капіталу.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу. Підприємство нараховує амортизацію основних засобів прямолінійним методом протягом очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Категорія активу Діапазон строків корисного використання (роки)

Будівлі та споруди 75-100

Комп'ютери 3-5

Копіювально-розмножувальна техніка 3-5

Транспортні засоби 5-10

Меблі офісні 5-7

Інше обладнання для адміністративних приміщень 4

Рекламна продукція (банери та інш.) 2

Матеріальні активи зі строком корисного використання (експлуатації) більше одного року, вартість яких менше 20000,00 грн (без ПДВ)

включати до складу малоцінних необоротних матеріальних активів. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів та бібліотечних фондів здійснюється в першому місяці використання таких об'єктів в розмірі 100% їх вартості. Ліквідаційна вартість основних засобів встановлюється в розмірі 1 % від їх первісної вартості.

Запаси

Одиницею обліку бухгалтерського обліку запасів є кожне їх найменування або однорідна група.

При відпуску запасів та іншому вибутті їх оцінка здійснюється за методом ФІФО- собівартості перших за часом надходження запасів;

Собівартість запасів включає транспортно-заготівельні витрати (ТЗВ) - витрати на заготівлю продукції, оплата тарифів на вантажно-розвантажувальні роботи і транспортування запасів усіма видами транспорту до місця їх використання, включаючи витрати на страхування ризиків транспортування запасів. Якщо ТЗВ відносяться до декількох найменувань запасів, то їх сума розподіляється пропорційно вартості таких запасів.

Дебіторська заборгованість

Підприємство відображає в балансі дебіторську заборгованість за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів з дебіторської заборгованості створюється один раз в квартал з застосуванням абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Заборгованість вважається сумнівною та потребує нарахування резерву за наявності хоча б однієї обставини :

- затримка оплати (іншого погашення), яка на дату балансу складає більш ніж 1 місяць;
- заборгованість підприємств, які відсутні за вказаними адресами та по яких не вдалося з'ясувати фактичне місцезнаходження і неможливо встановити з ними зв'язок будь-якими засобами ;
- заборгованість підприємств, відносно яких порушена справа про банкрутство;
- заборгованість підприємств, показники опублікованої фінансової звітності яких свідчать про надзвичайно низьку ліквідність, або які зробили публічні заяви про свою неплатоспроможність;
- інші обставини, які можуть ставити під сумнів погашення заборгованості.

Зобов'язання та забезпечення майбутніх витрат та платежів

Підприємство створює забезпечення на виплату відпусток працівникам, виходячи з фактичної суми відпусток за попередній період і планової кількості днів відпусток по підприємству. Залишок забезпечення на кінець звітного року на підставі результатів інвентаризації коригується так, щоб він дорівнював добутку кількості днів невикористаної працівниками щорічної відпустки та середньоденної оплати праці та суми відповідних відрахувань на соціальні заходи.

Доходи та витрати

Дохід від реалізації товарів та інших активів визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);
- підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг вивченням виконаної роботи.

Витрати звітного періоду визнаються під час або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу Підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

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), середнореалізаційні 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;

Основним видом послуг Підприємства в звітному періоді було виконання робіт спеціалізованою будівельною технікою, обсяг реалізації склав 843,4 тис. грн., виручка склала 696,4 тис. грн., основним клієнтом був СТ "ЖБК "Авантаж" (38493539). Від діяльності з організації будівництва будівель доходу в звітному періоді не отримано, було отримано від ЗНВПФ Олимп ТОВ "КУА "АКМ" (35971087), код ЄДРПСІ 23300658 попередню оплату за майнові права на квартири в багатоквартирному житловому будинку, що будується в розмірі 16 519 тис. грн. Суттєвих ризиків в діяльності Підприємства немає.

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

За останні п'ять років було придбано будівельну техніку та обладнання первісною вартістю 7 951 тис. грн., та легковий автомобіль первісною вартістю 2 543 тис. грн. Підприємство планує за рахунок залучених коштів в розмірі 58 546 тис. грн. від продажу цільових облігацій побудувати до 31.12.2022р. багатоквартирний житловий будинок по вул. Ковпака Сидора, 22 в м. Харкові.

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, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Легковий автомобіль, башенні крани, підйомники будівельні, люльки будівельні, бетононасос, офісна техніка та інш. Залишкова вартість основних засобів на кінець 2020 р. склала 10 343 тис. грн. Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства та місцем виконання робіт, деякі основні засоби передані в оренду..

Підприємство має право користування, за договорами суперфіцію:

- земельною ділянкою площею 0,9449га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.. Ковпака Сидора, 22, цільове призначення: для будівництва і обслуговування багатоквартирного житлового будинку, право користування надано до 19.06.2068р. ;

- земельною ділянкою площею 8,7791га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Лозовеньківська (перспективна в районі вул..Архітекторів), цільове призначення: для іншої житлової забудови, право користування надано до 26.12.2066р.;

- земельною ділянкою площею 3,8864га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Архітекторів (в районі вул. Межевої), цільове призначення: для будівництва житлової забудови та подальшої експлуатації об'єкту, право користування надано до 26.12.2066р.;

- земельною ділянкою площею 5,9679га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Архітекторів, цільове призначення: для будівництва і обслуговування багатоквартирного житлового будинку, право користування надано до 26.12.2066р.;

- земельною ділянкою площею 3,5983га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Межева(перспективна), цільове призначення: для будівництва і обслуговування багатоквартирного житлового будинку, право користування надано до 26.12.2066р.;

На даних ділянках планується капітальне будівництво багатоквартирних житлових будинків з метою продажу.

Підприємство в звітному періоді орендувало нежитлові приміщення:

- площею 2,0 м2 за адресою: м. Харків, вул. Архітекторів, 7;
- площею 2,5 м2 за адресою: м. Харків, вул. Тобольська, буд.42, к.311;
- площею 230,2 м2 за адресою: м.Харків, просп. Любові Малої, 93;
- площею 122,1 м2 за адресою: м.Харків, пров. Метизний, 14-А.

Активи утримуються в належному стані. Екологічні питання на використання активів підприємства не впливають. Планується капітальне будівництво багатоквартирних житлових будинків на

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

Повільне інвестування коштів в період кризи. Економічні, енергетичні та інші кризи в Україні істотно впливають на діяльність емітента. Недосконалість та часті зміни законодавства мають значний вплив на діяльність емітента. Основні ризики для товариства включають: кредитний ризик та ризик ліквідності. Щодо кредитного ризику, то товариство здійснює постійний моніторинг дебіторської заборгованості.

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

Форма існування товариства - госпрозрахунок. Робочого капіталу для поточних потреб достатньо.

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

Фінансовий стан підприємства планується поліпшити за рахунок збільшення обсягів виробництва (надання послуг), пошуку нових замовників. Очікується надходження грошових коштів від продажу майнових прав на квартири в багатоквартирному житловому будинку, що будується в розмірі 33 668 тис. грн. Очікується отримання доходу від надання послуг з розробки проектної документації в розмірі 547 тис. грн..

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)

Фінансовий стан підприємства планується поліпшити за рахунок збільшення обсягів реалізації товарів, робіт, послуг, пошуку нових замовників.

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

Досліджень та розробок у звітному році не було

Інша інформація, 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

Іншої інформації, що передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, немає.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий орган	Директор - одноосібно	Сальцев Дан Валерійович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Сальцев Дан Валерійович	1976	вища	27	ТОВ "ВІКНОВ" 40292719 Директор	15.12.2017 безстроково
Опис	<p>Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: 81 тис. грн. Винагорода за виконання обов'язків виплачується відповідно штатного розкладу. Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Інформація щодо загального стажу роботи: Загальний стаж роботи - 27 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор У разі якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах, необхідно зазначити посаду, найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та місцезнаходження підприємства: Інших посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.</p>						
2	Головний бухгалтер	Волинкін Антон Миколайович	1983	вища	14	ТОВ "ДАП Інвестментс лімітед" 36625083 Головний бухгалтер	25.11.2019 безстроково
Опис	<p>Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: 19 тис. грн. Винагорода за виконання обов'язків виплачується відповідно штатного розкладу. Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Інформація щодо загального стажу роботи: Загальний стаж роботи - 14 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер У разі якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах, необхідно зазначити посаду, найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та місцезнаходження підприємства: Головний бухгалтер СТ "ЖБК "АВАНТАЖ" (38493539), м.Харків, вул. Культури, 20-В</p>						

2. Відомості про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати проценітв	Сума виплаченог о процентног о доходу у звітному періоді (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10.07.2020	49/2/2020	НКЦПФР	UA5000003435	Цільові	130.00	450353	Бездокументарні іменні	58545890.00	0.000	д/н	0.00	31.12.2023
Опис	Торгівля цінними паперами емітента здійснюється на внутрішньому вторинному ринку. Факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. Додаткової емісії, не було. Спосіб розміщення приватний. Дострокове погашення не відбувалось.											

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

Вартість капітальних інвестицій в будівництво багатоквартирного житлового будинку по віл. Сидора Ковпака, 22 в м. Харкові на кінець звітного періоду склала 11 198 тис. грн., процент готовності 4%.

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	27.000	10343.000	0.000	0.000	27.000	10343.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	27.000	7863.000	0.000	0.000	27.000	7863.000
- транспортні засоби	0.000	2480.000	0.000	0.000	0.000	2480.000
- земельні ділянки	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
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
- інвестиційна 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	27.000	10343.000	0.000	0.000	27.000	10343.000

Пояснення : Строки корисного використання відповідних активів:

Категорія активу Діапазон строків корисного використання (роки)

Будівлі та споруди 75-100

Комп'ютери 3-5

Копіювально-розмножувальна техніка 3-5

Транспортні засоби 5-10

Меблі офісні 5-7

Інше обладнання для адміністративних приміщень 4

Рекламна продукція (банери та інш.) 2

Первісна вартість на кінець звітного періоду складає 10 843 тис. грн., сума зносу складає 500 тис. грн., ступінь їх використання - 100%,

В звітному періоді придбано та введено в експлуатацію основні засоби первісною вартістю 10 812 тис. грн.

Основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-1772	74
Статутний капітал (тис.грн.)	50	50
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	50	50
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(-1772.000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(50.000 тис.грн.).Що не відповідає статті 155 п.3 Цивільного кодексу України.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	58546.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	58546.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Цільові облігації	10.07.2020	58546.00	0.000	31.12.2023
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	0.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	32049.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	90595.00	X	X
Опис				

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	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-00
Факс	(044) 363-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	З депозитарієм укладено договір на обслуговування емісії.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70

Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжгалузевий депозитарний центр"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35477315
Місцезнаходження	61145 Харківська область - м.Харків вул.Космічна, 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286587
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	+380577140190
Факс	+380577140190
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Товариство надає послуги з відкриття та обслуговування рахунків у цінних паперах Емітенту та власникам акцій Товариства на підставі договору

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Межрегіональна аудиторська фірма "Експертиза"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30430115
Місцезнаходження	61001 Харківська область - м.Харків вул. Чигирин Юлія, 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2114
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АПУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.12.2018
Міжміський код та телефон	+38(057)-728-57-17
Факс	+38(057)-728-57-17
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	Проведення аудиту фінансової звітності Товариства.

Підприємство ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПАЛЛАДА"
 Територія ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО
 Вид економічної діяльності ОРГАНІЗАЦІЯ БУДІВНИЦТВА БУДІВЕЛЬ
 Середня кількість працівників 19
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 61072 Харківська область м.Харків вул.Тобольська, 42, к.311, т.+380-577668033

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2021	01	01
31343123		
6310136300		
120		
41.10		

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

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2020 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	--	--
первісна вартість	1001	--	--
накопичена амортизація	1002	--	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3144	14773
Основні засоби	1010	27	10343
первісна вартість	1011	31	10843
знос	1012	4	500
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	3171	25116
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	872	1819
Виробничі запаси	1101	763	1031
Незавершене виробництво	1102	109	788
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	--	385
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	8098	10041
з бюджетом	1135	158	411
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	4	47700
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	50	2
Готівка	1166	50	2
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	529	3349
Усього за розділом II	1195	9711	63707
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	12882	88823

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	50	50
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	24	-1822
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	74	-1772
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	1835	58546
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	1835	58546
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	340	10016
розрахунками з бюджетом	1620	6	9
у тому числі з податку на прибуток	1621	5	--
розрахунками зі страхування	1625	1	13
розрахунками з оплати праці	1630	7	43
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	3120	19639
Поточні забезпечення	1660	6	67
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	7493	2262
Усього за розділом III	1695	10973	32049
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	12882	88823

Даний звіт Приватного підприємства "ПАЛЛАДА" (надалі - Підприємство) складено відповідно до Національних положень (стандартів) фінансової звітності (надалі - П(С)БО) та складається з:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 р.
- Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 31.12.2020р.,
- Звіту про рух грошових коштів за 31.12.2020р.
- Звіту про власний капітал за 31.12.2020р.
- Приміток до фінансової звітності за 2020 рік.

Датою затвердження цієї фінансової звітності є дата 25.02.2021 року.

Опис діяльності Підприємства

ПП "ПАЛЛАДА" зареєстроване 23.02.2001р., запис №1 480 120 0000 068731 від 19.02.2016р. Останні зміни до статуту внесені 19.12.2019р.

Ідентифікаційний код Підприємства: 31343123.

Місцезнаходження Підприємства: 61072, м.Харків, вул..Тобольська, буд.42, кімн.311

Статутний капітал Підприємства становить 50 000,00 грн.

Засновниками Товариства є:

Найменування, країна реєстрації, код реєстрації Місцезнаходження Розмір внеску до статутного фонду, грн.
Приватне підприємство "ЕКСТРИМ", зареєстроване в Україні, код 32629571 61058, м. Харків, вул..Культури, 20-В 50 000,00

Підприємство здійснює наступні види діяльності:

Код КВЕД 41.10 Організація будівництва будівель;

Код КВЕД 43.99 Інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.;

Код КВЕД 77.32 Надання в оренду будівельних машин і устаткування;

Код КВЕД 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах.

Середньооблікова чисельність штатних працівників - 8 осіб.

Фонд оплати праці - 1 058тис. грн.

Основа підготовки фінансової звітності

Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Зміст рядків конкретизовано та розкрито у примітках. Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

Фінансова звітність складена в тисячах гривень.

Операційне середовище

Підприємство здійснює свою діяльність в Україні. Українська економіка знаходиться в затьманій кризі, ускладненій військовими діями на сході країни та тимчасовою окупацією Автономної республіки Крим. Ринкова економіка України продовжує демонструвати певні особливості, властиві перехідній економіці. Економіці притаманними певні структурні диспропорції, низький рівень ліквідності ринків капіталу, значний розмір зовнішнього та внутрішнього державного боргу.

Пандемія COVID-19 вплинула на економічну ситуацію в країні. Введені карантинні обмеження та уповільнення економічних відносин сприяли спаду ВВП в 2020 році в розмірі 4,4 % (проти зростання на 3,2 % в 2019 році). За рік, який закінчився 31.12.2020 року рівень інфляції становив 5,0 % порівняно з 4,1 % за рік, що закінчився 31.12.2019 року. Стабілізація економічної ситуації в Україні в значній мірі залежатиме від дій уряду, спрямованих на вирішення військового конфлікту, запровадження масштабної вакцинації населення, реформування фінансової, адміністративної, фіскальної та правової системи країни.

Хоча управлінський персонал Підприємства вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільності діяльності Підприємства, необхідні за існуючих обставин і підприємство не зазнало в звітному періоді суттєвих втрат від впливу пандемії, подальша нестабільність ситуації у діловому середовищі може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Підприємства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан підприємства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінок управлінського персоналу. Ця фінансова звітність не включає коригувань у зв'язку з невизначеністю оцінки ефекту цього впливу, що може вплинути на майбутні операції.

Принцип безперервності діяльності

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає, що Підприємство буде продовжувати свої операції в найближчому майбутньому, а також зможе реалізувати свої активи і погасити свої зобов'язання в ході звичайної діяльності. Таким чином, керівництво Підприємства вважає, що використання принципу безперервності діяльності є доречним в даних обставинах.

При цьому, на дату затвердження звітності Підприємство залежить від впливу нестабільної економіки у країні. В результаті виникає суттєва невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції та можливість відшкодування вартості активів Підприємства та погашення своїх боргів в міру настання строків їх сплати. Підприємство напряму залежить від чинного законодавства та змін у ньому. Мова, насамперед, йде про податкове, митне, корпоративне та інше господарське законодавство. Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені. Світова криза, що виникла внаслідок пандемії COVID-19, негативно вплинула на економічну ситуацію в багатьох країнах світу, включаючи Україну. З 14 березня 2020 року в Україні оголошена надзвичайна ситуація та введено ряд обмежень строком щонайменше до 30.04.2021р. Ситуація, пов'язана з COVID-19, постійно змінюється, проте управлінський персонал здійснює моніторинг цієї ситуації та оцінку можливих ризиків діяльності Підприємства. Керівництво вважає, що воно вживає всіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності підприємства в умовах, що склалися, та не бачить значних ризиків безперервності діяльності. Однак погіршення ситуації в зазначених вище сферах може негативно вплинути на результати діяльності і фінансовий стан Підприємства. Наразі неможливо визначити цей вплив, тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли б бути результатом зазначених ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані та зможуть бути оцінені.

Суттєві судження, оцінки та припущення

Керівництво використовує ряд оцінок і припущень, що базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин, стосовно представлення активів і зобов'язань, розкриття умовних активів і зобов'язань, тощо, при підготовці фінансової звітності у відповідності з вимогами П(С)БО. Фактичні результати можуть відрізнятись від вказаних оцінок.

Припущення та зроблені на їхній основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах перспективні.

Під час підготовки цієї фінансової звітності керівництвом було зроблено наступні судження, оцінки та припущення:

- 1) Підприємство продовжуватиме свою діяльність на підставі принципу безперервності, строк діяльності - безстроково.
- 2) Жодний компонент бізнесу та/або група активів чи окремі активи не передбачені на продаж. Вся діяльність розглядається як діяльність, що продовжується, інформація з припиненої діяльності не наводиться.
- 3) Зменшення корисності активів не проводилось, так як за результатами проведення тестів на знецінення, ознак знецінення не виявлено.
- 4) Підприємством оцінено, що для тих активів та зобов'язань, що відображені в балансі як довгострокові, відшкодування активів або погашення зобов'язань, відповідно, відбудеться більш ніж через дванадцять місяців з дати балансу для кожного рядка активів та зобов'язань, а по поточним - не більш ніж протягом календарного року.

Положення облікової політики щодо суттєвих статей фінансової звітності

Облікова політика підприємства затверджена наказом №БУ_1 від 19.02.2016р. зі змінами та доповненнями

Цим наказом встановлені наступні межі суттєвості:

- для активів, зобов'язань та капіталу 1% вартості усіх активів,
- для доходів та витрат 0,1% суми доходів та витрат
- для проведення переоцінки основних засобів - 10% відхилення залишкової вартості від справедливої.

При складанні фінансової звітності:

- для статей балансу - 5% вартості усіх активів
- для статей звіту про фінансові результати 10% суми фінансового результату від операційної діяльності;
- для статей звіту про рух грошових коштів - 1% суми чистого руху грошових коштів від операційної діяльності;
- для статей звіту про власний капітал - 2,5% розміру власного капіталу.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу. Підприємство нараховує амортизацію основних засобів прямолінійним методом протягом очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Категорія активу	Діапазон строків корисного використання (роки)
Будівлі та споруди	75-100
Комп'ютери	3-5
Копіювально-розмножувальна техніка	3-5
Транспортні засоби	5-10
Меблі офісні	5-7
Інше обладнання для адміністративних приміщень	4
Рекламна продукція (банери та інш.)	2

Матеріальні активи зі строком корисного використання (експлуатації) більше одного року, вартість яких менше 20000,00 грн (без ПДВ) включати до складу малоцінних необоротних матеріальних активів. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів та бібліотечних фондів здійснюється в першому місяці використання таких об'єктів в розмірі 100% їх вартості. Ліквідаційна вартість основних засобів встановлюється в розмірі 1 % від їх первісної вартості.

Запаси

Одиницею обліку бухгалтерського обліку запасів є кожне їх найменування або однорідна група.

При відпуску запасів та іншому вибутті їх оцінка здійснюється за методом ФІФО- собівартості перших за часом надходження запасів; Собівартість запасів включає транспортно-заготівельні витрати (ТЗВ) - витрати на заготівлю продукції, оплата тарифів на вантажно-розвантажувальні роботи і транспортування запасів усіма видами транспорту до місця їх використання, включаючи витрати на страхування ризиків транспортування запасів. Якщо ТЗВ відносяться до декількох найменувань запасів, то їх сума розподіляється пропорційно вартості таких запасів.

Дебіторська заборгованість

Підприємство відображає в балансі дебіторську заборгованість за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів з дебіторської заборгованості створюється один раз в квартал за застосуванням абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Заборгованість вважається сумнівною та потребує нарахування резерву за наявності хоча б однієї обставини :

- затримка оплати (іншого погашення), яка на дату балансу складає більш ніж 1 місяць;
- заборгованість підприємств, які відсутні за вказаними адресами та по яких не вдалося з'ясувати фактичне місцезнаходження і неможливо встановити з ними зв'язок будь-якими засобами ;
- заборгованість підприємств, відносно яких порушена справа про банкрутство;
- заборгованість підприємств, показники опублікованої фінансової звітності яких свідчать про надзвичайно низьку ліквідність, або які зробили публічні заяви про свою неплатоспроможність;
- інші обставини, які можуть ставити під сумнів погашення заборгованості.

Зобов'язання та забезпечення майбутніх витрат та платежів

Підприємство створює забезпечення на виплату відпусток працівникам, виходячи з фактичної суми відпусток за попередній період і планової кількості днів відпусток по підприємству. Залишок забезпечення на кінець звітного року на підставі результатів інвентаризації коригується так, щоб він дорівнював добутку кількості днів невикористаної працівниками щорічної відпустки та середньоденної оплати праці та сумі відповідних відрахувань на соціальні заходи.

Доходи та витрати

Дохід від реалізації товарів та інших активів визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);
- підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг вивченням виконаної роботи.

Витрати звітного періоду визнаються під час або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу Підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

РОЗКРИТТЯ СТАТЕЙ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)

Основні засоби

Основні засоби відображені в балансі за залишковою вартістю.

Амортизація основних засобів нараховувалась прямолінійним методом.

На початок звітного періоду первісна вартість основних засобів склала 31 тис. грн.

В звітному періоді придбано та введено в експлуатацію основні засоби первісною вартістю 10 812 тис. грн.

Основних засобів, які отримані в результаті об'єднань підприємств немає.

Зміни первісної вартості (переоціненої) вартості та зносу основних засобів у результаті переоцінки не відбувались.

Нарахована амортизація за звітний період складає 496 тис. грн.

Первісна вартість на кінець звітного періоду складає 10 843 тис. грн., сума зносу складає 500 тис. грн.

Повністю амортизовані основні засоби, які продовжують використовуватись складають 118 000

Основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження немає.

Капітальні інвестиції

Сума капітальних інвестицій в основні засоби та необоротні матеріальні активи та витрати на проведення проектних, геодезичних, геологічних, підготовчих робіт, будівельних робіт для здійснення будівництва багатоквартирних житлових будинків на кінець звітного періоду складає 14 773 тис. грн., а саме:

- будівництва по вул. Ковпака Сидора, 22 в розмірі 11 198 тис. грн.;
- будівництва по вул. Лозовеньківській, Архітекторів в розмірі 3 277 тис. грн.
- в придбання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в розмірі 298 тис. грн.

Необоротних активів, отриманих за рахунок цільового фінансування немає.

В звітному періоді не відображено втрат від зменшення корисності та вигід від відновлення корисності основних засобів, у зв'язку із відсутністю ознак зменшення їх корисності.

Угод на придбання в майбутньому основних засобів, укладених станом на 31.12.2020 року немає .

Запаси

Балансова вартість запасів на кінець звітної періоду відображена по первісній вартості і складається з:

- сировини і матеріалів, придбаних для будівництва в розмірі 1 002 тис. грн.
 - палива в розмірі 2 тис. грн.
 - запчастини 10 тис. грн.
 - інші матеріали - 6 тис. грн.
 - малоцінні та швидкозношувані предмети - 11 тис. грн.
 - незавершеного виробництва в розмірі 788 тис. грн.
- Запаси (товари), передані на комісію в звітному періоді відсутні.

Дебіторська заборгованість

Дебіторської заборгованості за товари (роботи, послуги) на 31.12.2020 склала 385 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами станом на 31.12.2020 року складає 10 041 тис. грн.

Довгострокової заборгованості немає.

До складу розрахунків з бюджетом станом на 31.12.2020 року. віднесена сума від'ємного значення з ПДВ, на яке підприємство має право зменшити суму податкових зобов'язань з ПДВ в наступних періодах в розмірі 353 тис. грн. та 59 тис. грн. державне мито за реєстрацію випуску цінних паперів.

До складу іншої поточної дебіторської заборгованості віднесено наступну заборгованість:

- сума наданої поворотної фінансової допомоги 14 345 тис. грн.;
- заборгованість по поверненню коштів за договором купівлі цінних паперів - 33 355 тис. грн.

До складу інших оборотних активів включено суму непідтвердженого податкового кредиту з ПДВ в розмірі 76 тис. грн. та податкових зобов'язань за отриманими авансами в розмірі 3 273 тис. грн.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість зі строком погашення до 12 місяців на 31.12.2020 року складається із заборгованості:

- за придбані товарно-матеріальні цінності в розмірі 10 016 тис. грн.
- з оплати праці в розмірі 43 тис. грн.
- з розрахунків на соціальне страхування в розмірі 13 тис. грн.
- за розрахунками з бюджетом - 9 тис. грн.;
- за одержаними авансами - 19 639 грн.

До складу інших поточних зобов'язань станом на 31.12.2020 року віднесені:

- зобов'язання за попереднім договором купівлі-продажу нежитлового приміщення в розмірі 1 224 тис. грн.;
- ПДВ, сплачений постачальникам у складі авансів, в розмірі 1 038 тис. грн.

У складі довгострокової кредиторської заборгованості станом на 31.12.2020 року відображена заборгованість за цільовими облігаціями, строком погашення більше 1 року, в розмірі 58 546 тис. грн. Залучені кошти від розміщення облігацій спрямовані на фінансування будівництва багатоквартирного житлового будинку по вул. Ковпака Сидора, 22 в м. Харкові. Загальна кількість облігацій - 450 353 шт., номінальна вартість - 130,00 грн., період погашення з 03.01.2023р. по 31.12.2023р., при погашенні власникам однієї облігації надається право на отримання 0,01 кв. м загальної площі квартири в багатоквартирному житловому будинку по вул. Ковпака Сидора, 22 в м. Харкові.

Резерви і забезпечення

Забезпечення виплат персоналу на відпустки на 31.12.2020 року склали - 67 тис. грн.

Непередбачених зобов'язань немає.

Господарських одиниць за межами України немає.

Коригування показників фінансової звітності на вплив інфляції не проводилось.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО, немає.

Оренда

Підприємство має право користування, за договорами суперфіції:

- земельною ділянкою площею 0,9449га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.. Ковпака Сидора, 22, цільове призначення: для будівництва і обслуговування багатоквартирного житлового будинку, право користування надано до 19.06.2068р. ;
- земельною ділянкою площею 8,7791га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Лозовеньківська (перспективна в районі вул..Архітекторів), цільове призначення: для іншої житлової забудови, право користування надано до 26.12.2066р.;
- земельною ділянкою площею 3,8864га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Архітекторів (в районі вул. Межевої), цільове призначення: для будівництва житлової забудови та подальшої експлуатації об'єкту, право користування надано до 26.12.2066р.;
- земельною ділянкою площею 5,9679га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Архітекторів, цільове призначення: для будівництва і обслуговування багатоквартирного житлового будинку, право користування надано до 26.12.2066р.;
- земельною ділянкою площею 3,5983га, розташованою за адресою: м.Харків, вул.Межева(перспективна), цільове призначення: для будівництва і обслуговування багатоквартирного житлового будинку, право користування надано до 26.12.2066р.;

Підприємство в звітному періоді орендувало нежитлові приміщення:

- площею 2,0 м2 за адресою: м. Харків, вул. Архітекторів, 7;
- площею 2,5 м2 за адресою: м. Харків, вул. Тобольська, буд.42, к.311;
- площею 230,2 м2 за адресою: м.Харків, просп. Любові Малої, 93;
- площею 122,1 м2 за адресою: м.Харків, пров. Метизний, 14-А.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО, немає.

Директор

_____ (підпис)

Сальцев Дан Валерійович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Волинкін Антон Миколайович

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	893	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(857)	(--)
Валовий:			
прибуток	2090	36	--
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	13	3
Адміністративні витрати	2130	(631)	(101)
Витрати на збут	2150	(97)	(14)
Інші операційні витрати	2180	(467)	(559)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(1146)	(671)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	425	783
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(1125)	(83)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	--	29
збиток	2295	(1846)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	-5
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	--	24
збиток	2355	(1846)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-1846	24

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	102	--
Витрати на оплату праці	2505	1106	71
Відрахування на соціальні заходи	2510	258	16
Амортизація	2515	496	4
Інші операційні витрати	2520	790	589
Разом	2550	2752	680

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг у звітному періоді склав 893 тис. грн.

Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг склала 857 тис. грн.

Валовий прибуток склав 36 тис. грн.

Бартерні операції у звітному періоді році не здійснювались.

У складі інших операційних витрат відображені наступні витрати, тис.грн. :

	2020	2019
- плата за користування земельною ділянкою	120	304
- витрати на охорону	300	251
- технічне обстеження та обслуговування будівельних машин	34	4
- витрати на лікарняні працівників	1	0
- собівартість реалізованих покупних запасів	12	0

Інші фінансові доходи звітного року включають дохід від зміни вартості довгострокової кредиторської заборгованості в розмірі 425 тис. грн. внаслідок перегляду умов фінансування.

Фінансові витрати включають в себе амортизацію дисконту довгострокової кредиторської заборгованості в розмірі 1125 тис. грн.

Чистий збиток за 2020 рік становить 1846 тис. грн., за 2019 рік чистий прибуток склав 24 тис. грн.

Податок на прибуток.

Підприємство згідно Податкового кодексу України розраховує податок на прибуток за підсумками року.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО, немає.

Директор

(підпис)

Сальцев Дан Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Волинкін Антон Миколайович

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2020 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	706	3120
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	16519	--
Надходження від повернення авансів	3020	1867	--
Інші надходження	3095	1226	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(20303)	(8411)
Праці	3105	(810)	(50)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(356)	(14)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(262)	(13)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(5)	(--)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(257)	(13)
Інші витрачання	3190	(12)	(4)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1425	-5372
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	19284	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(52139)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(14845)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-47700	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	50
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	75892	7229
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	26815	1858
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	49077	5421
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-48	49
Залишок коштів на початок року	3405	50	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	2	50

Звіт про рух грошових коштів складено за прямим методом

У Підприємства на кінець звітного періоду грошові кошти склали 2 тис. грн. Обмежень щодо використання грошових коштів немає.

До складу інших надходжень від операційної діяльності включені кошти:

- гарантійний платіж за попереднім договором про укладання у майбутньому договору купівлі-продажу нежитлового приміщення - 1 224 тис. грн.;
- оплата лікарняних від фонду соціального страхування - 1 тис. грн.

До складу інших витрачань включені:

		2020 р.	2019 р.
-	комісія банку за розрахунково-касове обслуговування	6	4
-	перерахування із заробітної плати працівників по виконавчому листу	6	0

До складу інших надходжень від інвестиційної діяльності включені кошти:

- від повернення коштів за цінні папери - 18 784 тис. грн.;
- від повернення фінансової допомоги - 500 тис. грн;

До складу інших платежів від інвестиційної діяльності включено надання поворотної фінансової допомоги в розмірі 14 845 тис. грн.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО, немає.

Директор

(підпис)

Сальцев Дан Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Волинкін Антон Миколайович

Звіт про власний капітал
за 2020 рік

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	50	--	--	--	24	--	--	74
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	50	--	--	--	24	--	--	74
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-1846	--	--	-1846
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-1846	--	--	-1846
Залишок на кінець року	4300	50	--	--	--	-1822	--	--	-1772

Власний капітал підприємства становить - 1 772 тис. грн.

Статутний капітал підприємства становить 50 тис. грн.

Власний капітал складається із:

- статутного капіталу в розмірі 50 тис. грн, який був сформований шляхом внесення грошових коштів в розмірі 100 грн. до каси підприємства в 2016р., та внесення 49 900 грн. на поточний рахунок в 2019р.
- нерозподіленого збутку в розмірі 1 822 тис.грн.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО немає.

Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін

Пов'язаними сторонами підприємства є:

Найменування пов'язаної сторони (загальному обсязі)	Характер відносин з пов'язаною стороною	Види та обсяги операцій (сума або частка у заборгованість, тис. грн.
---	---	--

	дебіторська на початок звітного періоду	кредиторська на кінець звітного періоду	Строки та умови погашення заборгованості на кінець звітного періоду на початок звітного періоду
періоду на кінець звітного періоду			
ПП "ЕКСТРИМ" контроль	-	-	-
Замошников Олексій Миколайович контроль	-	-	-

Операцій особами, що знаходились з Підприємством під спільним контролем в звітному періоді, не здійснювалось, дебіторська та кредиторська заборгованість по операціях з ними відсутня.

Протягом 2020 року були здійснені виплати управлінському персоналу Підприємства наступного характеру:

Вид виплат сума виплат за звітний період, тис грн.

Поточні виплати (заробітна плата, премії та бонуси) 81
 Виплати по закінченні трудової діяльності -
 Інші довгострокові виплати -
 Виплати при звільненні -
 Платежі на основі акцій -
 Видані позики (займи) -
 всього 81

Події після дати балансу

Після звітної дати відбулись наступні суттєві події в діяльності Підприємства:

1. проведено будівельних робіт на загальну суму 3 914 тис. грн.
2. надана безпроцентна поворотня фінансова допомога ПРАТ "ІБК "Авантаж" на суму 30 544 000грн.;
3. отримано повернення коштів за цінні папери в розмірі 30 538 тис. грн.
4. сплачено аванси підрядникам на суму 5 815 тис. грн.

Зазначені події є некоригуючими по відношенню до фінансової звітності Підприємства

Директор

(підпис)

Сальцев Дан Валерійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Волинкін Антон Миколайович

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

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ МЕЖРЕГІОНАЛЬНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ЕКСПЕРТИЗА"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	3
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	30430115
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Харків, ВУЛИЦЯ ЧИГИРИНА ЮЛІЯ, будинок 5
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	2114
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	349/4 28.09.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2020 - 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Ми звертаємо увагу на Примітку "Принцип безперервності діяльності" до фінансової звітності, в якій розкриваються, зокрема, обставини, характер та ймовірні наслідки впливу чинників, пов'язаних із пандемією COVID -19 на діяльність підприємства. Світова криза, що виникла внаслідок пандемії COVID-19, негативно вплинула на економічну ситуацію в багатьох країнах світу, включаючи Україну. З 14 березня 2020 року в Україні оголошена надзвичайна ситуація та введено ряд обмежень строком щонайменше до 30.04.2021р. Ситуація, пов'язана з COVID-19, постійно змінюється, проте управлінський персонал здійснює моніторинг цієї ситуації та оцінку можливих ризиків діяльності Підприємства. Керівництво вважає, що воно вживає всіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності підприємства в умовах, що склалися, та не бачить значних ризиків безперервності діяльності. Однак погіршення ситуації в зазначених вище сферах може негативно вплинути на результати діяльності і фінансовий стан Підприємства. Наразі неможливо визначити цей вплив, тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли б бути

		результатом зазначених ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані та зможуть бути оцінені. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	25 25.10.2019
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	26.02.2021 - 15.04.2021
12	Дата аудиторського висновку	21.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	56 700,00
14	Текст аудиторського звіту	<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо аудиту фінансової звітності ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ПАЛЛАДА", за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року</p> <p>Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, керівництву, іншим користувачам фінансової звітності ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ПАЛЛАДА"</p> <p>ДУМКА Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ПАЛЛАДА", (далі - підприємство), яка включає: баланс (звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року, звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про власний капітал, звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, примітки до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик, а також іншу пояснювальну інформацію. На нашу думку, фінансова звітність ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ПАЛЛАДА", яка додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні та відповідає Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.</p> <p>Основа для думки Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА), виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (рік видання 2016-2017 рр.). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до підприємства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.</p> <p>Пояснювальний параграф Ми звертаємо увагу на Примітку "Принцип безперервності діяльності" до фінансової звітності, в якій розкриваються, зокрема, обставини, характер та ймовірні наслідки впливу чинників, пов'язаних із пандемією COVID -19 на діяльність підприємства. Світова криза, що виникла внаслідок пандемії COVID-19, негативно вплинула на економічну ситуацію в багатьох країнах світу, включаючи Україну. З 14 березня 2020 року в Україні оголошена надзвичайна ситуація та введено ряд обмежень строком щонайменше до 30.04.2021р. Ситуація, пов'язана з COVID-19, постійно змінюється, проте управлінський персонал здійснює моніторинг цієї ситуації та оцінку можливих ризиків діяльності Підприємства. Керівництво вважає, що воно вживає всіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності підприємства в умовах, що склалися, та не бачить значних ризиків безперервності діяльності. Однак погіршення ситуації в зазначених вище сферах може негативно вплинути на результати діяльності і фінансовий стан Підприємства. Наразі неможливо визначити цей вплив, тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли б бути результатом зазначених ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані та зможуть бути оцінені. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.</p> <p>Інша інформація Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає Річну інформацію емітента цінних паперів (але не містить фінансову звітність та наш аудиторський звіт щодо цієї звітності), що, як очікується, буде надана нам після дати нашого звіту. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не висловлюємо впевненості у будь-якій формі щодо цієї інформації. У зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні із згаданою вище інформацією та у розгляді питання про те, чи наявні суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими в ході аудиту, та чи не містить інша інформація інших можливих суттєвих викривлень. Якщо при ознайомленні з Річною інформацією емітента цінних паперів, коли вона нам буде надана, ми дійдемо висновку, що в ній міститься суттєве викривлення, ми зобов'язані довести це до відома тих, кого наділено найвищими повноваженнями.</p> <p>Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) фінансової звітності та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р № 996-XIV щодо складання фінансової звітності 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 підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими</p>

повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування підприємства.

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 не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні 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 висловлювання 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 підприємства 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 підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

Директор

ТОВ Межрегіональна аудиторська
фірма "Експертиза"

І.В. Антоненко

Аудитор

Н.А. Кашина

Основні відомості про аудиторську фірму:

Товариство з обмеженою відповідальністю Межрегіональна аудиторська фірма "Експертиза"

Код ЄДРПОУ 30430115

Включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств" 17. 12. 2018 р., номер реєстрації 2114

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0743, видане рішенням АПУ № 349/4 від 28.09.2017 р.

Директор Антоненко Ірина Володимирівна, Сертифікат аудитора серії А №002216 від 23.05.1995р., виданий рішенням АПУ № 7 від 23.05.1995р., № реєстрації в реєстрі 101558

Аудитор, що проводив аудит:

Кашина Наталя Анатоліївна, сертифікат аудитора серії А №005357 виданий рішенням АПУ № 111 від 27.06.2002р., номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101562

Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування:

61001, м. Харків, вул. Чигиринна Юлія, 5

Email: office-rubanenko@ukr.net

Тел./факс +38(057)-728-57-17

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Договір №25 від 25.10.2019р.

Дата початку проведення аудиту - 26.02.2021р., дата закінчення проведення аудиту - 15.04.2021р.

Дата видачі Звіту незалежного аудитора:

21 квітня 2021 року