

Титульний аркуш

25.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 3979

(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)

Мамай Олександр Васильович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "ТерА"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00375697
4. Місцезнаходження: 46006, Тернопільська обл., м.Тернопіль, вул.Пирогова, 11
5. Міжміський код, телефон та факс: (0352) 52-44-38, (0352) 25-57-11
6. Адреса електронної пошти: terazbut@gmail.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 04.03.2019, протокол №1
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

www.tera.ua

(адреса сторінки)

25.04.2019

(дата)

Зміст

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
- Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.
- Відомості про участь емітента в інших юридичних особах не розкрито, тому що Товариство не є учасником (акціонером) будь-яких інших юридичних осіб.
- Інформація щодо посади корпоративного секретаря не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.
- Інформація про рейтингове агентство не розкрита, тому що Товариство в звітному періоді не користувалось послугами рейтингового агентства, не має діючих договорів з рейтинговими агентствами та не має визначених рейтингів.
- Інформація про судові справи емітента не розкрита, тому що на початок звітного року відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги на суму 1 та більше відсотків активів станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, або його посадові особи; відсутні судові справи, провадження за якими відкрито на суму 1 або більше відсотків активів на початок року, стороною в яких виступає емітенту звітному році та відсутні судові справи,

рішення за якими набрало чинності у звітному році.

Інформація про штрафні санкції емітента не розкрита, тому що в звітному періоді органами державної влади штрафні санкції не накладались.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про засновників та/або учасників емітента не розкрита, оскільки на кінець звітного періоду засновники/учасники акціями емітента не володіли.

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не розкрита, тому що в звітному році така інформація не виникала.

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 розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформацію 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 не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про облигації емітента, Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, Інформація про похідні цінні папери емітента не розкрита тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію таких цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про придбання власних цінних паперів емітентом протягом року не розкрита, тому що Товариство не здійснювало придбання власних акцій.

Звіт про стан об'єкта нерухомості не розкрито, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не розкрита, тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію інших цінних паперів.

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 розкрита, тому що будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів відсутні.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами не розкрита, тому що Товариство не здійснювало виплату дивідендів та інших доходів у звітному періоді.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, Інформація про собівартість реалізованої продукції не розкрито, тому що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не розкрита, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) не розкрито, тому що Товариство не здійснювало аудиторської перевірки своєї річної фінансової звітності за звітний рік, оскільки згідно діючого законодавства Товариство не відноситься до таких, що зобов'язані здійснювати обов'язковий аудит.

Річну фінансову звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрито, тому що відповідно до вимог рішення НКЦПФР №2826 приватне акціонерне товариство не розкриває таку інформацію у складі річної інформації.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не розкрита, тому що в звітному році такі договори не уклались (або емітенту невідомо про укладення таких договорів).

Інформація згідно пунктів 36-45 Змісту не розкрита, у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуску іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "ТерА"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

3. Дата проведення державної реєстрації

31.12.1991

4. Територія (область)

Тернопільська обл.

5. Статутний капітал (грн)

1749636,5

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

190

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

10.72 - Виробництво сухарів і сухого печива; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання

10.71 - Виробництво хліба та хлібобулочних виробів; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання

10.82 - Виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Філія АТ "Укрексімбанк" м.Тернопіль

2) МФО банку

338879

3) Поточний рахунок

26003000117120

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Філія АТ "Укрексімбанк" м.Тернопіль

5) МФО банку

338879

6) Поточний рахунок

26003000117120

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента

1) Найменування

Київська філія Приватного акціонерного товариства "ТерА"

2) Місцезнаходження

Україна, 04073, Київська обл., м.Київ, вул. Сирецька, 25А

3) Опис

Дата прийняття рішення про утворення філії: 22 червня 2015р.; Назва уповноваженого органу, що його прийняв: Наглядова рада; Причини прийняття такого рішення: розширення ринку збуту кондитерських виробів власного виробництва на території міста Києва та Київської області та інших регіонів; Повне найменування філії: Київська філія Приватного акціонерного

товариства "ТерА"; Місцезнаходження філії: 04073, місто Київ, вулиця Сирецька, 25А; Функції, які буде виконувати філія: оптова торгівля кондитерськими та хлібо-булочними виробами; роздрібна торгівля хлібо-булочними борошняними та цукровими кондитерськими виробами в спеціалізованих магазинах; роздрібна торгівля з лотків та на ринках харчовими продуктами; діяльність автомобільного вантажного транспорту; здавання в оренду власного нерухомого майна та інші види діяльності з метою ведення підприємницької діяльності та отримання прибутку. Директор філії - Дячук Георгій Вікторович.

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Приватне акціонерне товариство "ТерА" (Тернопільська кондитерська фабрика) є стабільно функціонуючим підприємством з понад 65 річною історією. Початок відліку свого створення підприємство бере в 1945 р.: тоді одразу після війни шляхом об'єднання дрібних кустарів в класичну соціалістичну модель господарювання була створена "Артіль "Харчокомбінат"". В склад артілі входили кондитерський цех та цех безалкогольних напоїв і три млини: Тернопільський, Ігровецький, Довжанський. За час свого існування ПАТ "ТерА" неодноразово змінювала свою назву: в зв'язку з укрупненням чи спеціалізацією до підприємства приєднувалися (чи виокремлювалися зі складу) окремі виробничі підрозділи чи дрібні промислові об'єкти. Так, зокрема, в 1953 році згідно Постанови Ради Міністрів СРСР по укрупненню і спеціалізації підприємств до складу харчокомбінату влилися артілі Харчопром та Промфруктовод, додалися нові цехи: оцтовий та винний. В 1963 році з метою укрупнення до харчокомбінату був приєднаний завод безалкогольних напоїв. В 1965 році було введено в дію цех круп'яних паличок. На той час в складі підприємства працювали такі цехи: вафельний, зефірний, кукурудзяних паличок, дражерувальний, крупцех. В 1971 році введено в експлуатацію новий корпус підприємства - кондитерський цех по випуску пряників, печива, зефіру і завод був переіменований на Тернопільський завод продтоварів. В 1976 році закрито крупцех, а в 1978 р. були від'єднані безалкогольний та оцтові цехи і з складу заводу самостійно виділився кондитерський цех в тому числі дільниці по виробництву вафель, пряників, печива, зефіру. В грудні 1992 року на заводі введено в дію новий виробничий корпус, в якому на даний час працюють лінії по виробництву зефіру, мармеладу, зтяжних та цукрових сортів печива. Загальна спеціалізація та частка основної продукції в структурі виробництва обумовлювали найменування підприємства: Завод безалкогольних напоїв (1965-1971 рр.), Тернопільський завод продтоварів (1971-1994 рр.), Тернопільська кондитерська фабрика (1994-2000 рр.). 18 лютого 1994 р. підприємство отримало статус орендного. В 1996 році відповідно до Указу Президента України "Про прискорення приватизації майна в агропромисловому комплексі" № 66 від 19.01.95 р. та наказу регіонального відділення Фонду державного майна України по Тернопільській області від 06.02.96 р. Тернопільський завод продтоварів перетворено у відкрите акціонерне товариство "Тернопільська кондитерська фабрика". В 2000 р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів Тернопільська кондитерська фабрика була перейменована в відкрите акціонерне товариство "ТерА". В тому ж році було зареєстровано логотип та торгову марку підприємства. 1 березня 2011 р. ВАТ "ТерА" перейменовано в публічне акціонерне товариство "ТерА" згідно протоколу Загальних зборів акціонерів № 1 від 22 лютого 2011 р. 29.11.2017 р. на загальних зборах акціонерів було прийнято рішення про перейменування Товариства у Приватне акціонерне товариство "ТерА". Жорсткий економічний відбір об'єктивно визначив і оптимальну виробничу структуру товариства: в складі підприємства нині діють вафельно-пряничний цех (дільниці по виготовленню вафель та пряників), цех печива та сушки (дільниці по виготовленню цукрового печива, зтяжного печива та сушки), зефірний цех (дільниці по виготовленню мармеладу та цукерок, зефіру, драже, глазурованих кондитерських виробів). Таким чином, основним видом діяльності Товариства є виробництво сухарів і сухого

печива; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання, і виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів. На сьогоднішній день Товариство є одним із стабільно функціонуючих підприємств м.Тернополя. В існуючих економічних умовах перед менеджментом підприємства поставлено декілька важливих цілей його розвитку: збереження та подальше розширення ринків збуту готової продукції, розробка та впровадження нових методів роботи з наявними та потенційними покупцями споживачами продукції підприємства, покращення споживчих характеристик кондитерських виробів ТМ "ТерА", вдосконалення асортиментної політики тощо.

Змін в організаційній структурі Товариства у звітному році 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 працівників облікового складу (осіб) - 190;

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 1;

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня) (осіб) - 8;

Фонд оплати праці (тис.грн.) - 13469,9;

В порівнянні з попереднім звітним періодом розмір фонду оплати праці збільшився на 1438 тис.грн.

На Товаристві працює кадрова програма, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам Товариства.

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
Товариство до об'єднань не належить.

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

Товариство не здійснює спільної діяльності.

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

Пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб не було.

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

Бухгалтерський облік на Товаристві здійснюється фінансово-економічним відділом, який очолює головний бухгалтер. Кількісний та якісний склад фінансово-економічного відділу визначається штатним розписом, а обов'язки кожного працівника бухгалтерського підрозділу регламентується відповідними посадовими інструкціями. Бухгалтерський облік ведеться на основі Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань, і господарських операцій підприємств і організацій затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 зі змінами і доповненнями з використанням окремих субрахунків другого

порядку для більш детального розкриття інформації щодо окремих господарських операцій. Бухгалтерський облік на підприємстві здійснюється механізованим способом за допомогою програмного продукту "1:С Підприємство" версія 7.7 "Бухгалтерський облік для України" з елементами ручної обробки деяких господарських операцій.

Метод нарахування амортизації: Амортизація всіх об'єктів основних засобів, за виключенням малоцінних необоротних матеріальних активів, здійснюється прямолінійним методом (річна сума амортизації визначається шляхом ділення вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта. Вартість, яка амортизується - первісна або переоцінена необоротних активів за вирахуванням їх ліквідаційної вартості).

Метод обліку та оцінки вартості запасів: Придбання запасів - за первісною вартістю. Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО.

Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій: Оцінка фінансових інвестицій за справедливою вартістю.

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

Основні види продукції: виробництво сухарів і сухого печива; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання, виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів. Загалом всі кондитерські вироби можна згрупувати в 8 товарних груп, а саме: вафлі, зефір, мармелад, драже, печиво здобне і цукрове, пряники, сушки, цукерки. Згадана продукція виробляється в асортименті.

Обсяги виробництва (в натуральному та грошовому виразі): 1966329 кг, що становить 45 556 тис.грн.

Середньореалізаційні ціни: 27,96 грн./кг.

Сума виручки: 50 351 тис.грн.

Загальна сума експорту: Товариство в звітному році експортом не займалось.

Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг: За прогнозами аналітичних інституцій у наступні декілька років рівень концентрації українського кондитерського ринку підвищуватиметься, оскільки головною передумовою розвитку галузі є удосконалення виробництва та необхідність виживання підприємств в умовах подорожчання сировини та зниження платоспроможного попиту на внутрішньому ринку. За цих обставин, раціональним та аналітично обгрунтованим рішенням є орієнтація підприємства на виробництво та реалізацію фасованої продукції, оновлення упаковки для стратегічно важливих продуктів та збільшення виробництва/реалізації шляхом створення умов доступності виробів фабрики для широкої споживчої аудиторії. Крім того, на ринку є вільні ніші, зокрема, у снековій групі та в

групі вафельної продукції для діабетиків із заміниками цукру.

Залежність від сезонних змін: Виробництво та реалізація продукції фабрики, за винятком борошняних виробів, характеризується яскраво вираженою сезонністю: пік виробництва/продажів досягається в останні місяці року, що традиційно пов'язано з новорічними святами, а в перші місяці року відбувається спад реалізації. Крім того, враховуючи специфіку споживання кондитерських виробів, які не є товарами першої необхідності, попит на них залежить від погодних умов.

Основні ринки збуту: Однією з проблем реалізації кондитерської продукції в Україні є складні відносини кондитерів з роздрібними мережами. Враховуючи дефіцит торгових площ та невелику кількість великих торговельних мереж, останні здатні диктувати кондитерам свої умови. При цьому, платіжна дисципліна контрагентів є низькою, і кондитери, кондитерська фабрика ТерА зокрема, вимушені співпрацювати з ритейлерами в умовах постійного товарного безвідсоткового довгострокового кредитування. Виходячи з цієї особливості збуту кондитерських виробів, збутові канали ТерА мають такий вигляд:

- продаж офіційним дистриб'юторам (за територіальною ознакою: Івано-Франківська, Чернівецька, Одеська, Волинська, Рівненська області);
- прямі продажі гуртовим та роздрібним посередникам (Тернопільська, Хмельницька, Київська області);
- продаж кінцевому споживачу (Тернопільська область)
- продаж через локальні торговельні мережі (Тернопільська, Київська області).

Основні клієнти: ТОВ "Тера-Ів", Класік і Ко.

Основні ризики в діяльності: кредитний ризик, ризик ліквідності, валютний ризик.

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту: Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Валютний ризик визначається як ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Товариство контролює валютний ризик шляхом управління валютною позицією.

Канали збуту, які використовує емітент: прямий і непрямий (Дворівневий канал).

Методи продажу, які використовує емітент: Гуртова та роздрібна торгівля.

Джерела сировини, їх доступність та динаміку цін: Сировина для виготовлення продукції переважає вітчизняного походження, тільки 5% імпортована (какао, чорнослив, кунжут, мак, агар, арахіс). Дана сировина легко доступна на нашому ринку. Динаміка цін на сировину: на сьогодні ціни на сировину завдяки інфляції зростають високими темпами, тому така динаміка росту цін негативно впливає на діяльність Товариства.

Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: Ринок кондитерських виробів України відрізняється стрімкою динамікою змін у перевагах споживачів і його дослідження є важливим для визначення перспектив його подальшого розвитку.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку: Товариство в звітному році не впроваджувало нових технологій у виробництво. Проте рівень технологій на Товаристві є високим, всі лінії роботизовані та автоматизовані.

Інформація про конкуренцію в галузі: Конкуренція на внутрішньому ринку солодоців досить велика. У галузі налічується близько 750 компаній. Великим виробникам доводиться боротися за увагу покупця з невеликими місцевими операторами та торговими мережами з власними пекарнями. За результатами аналітичних досліджень, причина такої активності в тому, що українці - ласуни. Країна входить у десятку любителів солодоців у світі та споживає близько 15 кг кондитерських виробів на людину щорічно. Тоді як у США цей показник складає лише 10 кг.

Конкурентними перевагами виробника та його виробів, зокрема, є використання традиційно-класичних рецептур, широкий асортимент кондитерських виробів, якісні та натуральні інгредієнти, без використання консервантів та сировини, що містить ГМО, контроль сировини за показниками безпеки; відповідність вимогам сертифікації управління безпечністю харчових продуктів ДСТУ ISO 22000:2007.

Перспективні плани розвитку емітента: на майбутнє Товариство не планує значних інвестицій у виробництво, номенклатура продукції залишається сталою.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: ТОВ ПІДПРИЄМСТВО АВІС (жир кондитерський, маргарин), ПП Клепач (борошно пшеничне, вівсяне), ПП "Анастасія" (арахіс сирий, мигдаль, родзинки, курага, чорнослив), ПСК Заготівельно-виробничий комбінат Тернопільського РайСТ (цукор, борошно пшеничне), ТОВ "Крок" (какао), УкрАрома ТОВ (ароматизатори в асортименті), ТОВ "Реалгруп" (ящики картонні), ТОВ "Христина" (ящики картонні), Шоколадна компанія МИР ТОВ (глазур шоколадна, кондитерська) та ін. Вони, а також інші невеликі компанії, забезпечують підприємство всіма необхідними сировинними ресурсами для належної роботи підприємства.

Вітчизняний ринок кондитерських виробів характеризується високим рівнем конкуренції і ступенем насиченості. Саме тому реакція на зміни споживчих вподобань, динамічне оновлення асортименту продукції та насичення його новинками впливає на місце фабрики на кондитерському ринку. В результаті вивчення маркетингового середовища компанії було прийняте рішення про впровадження нового типу упаковки для ряду кондитерських виробів та здійснено апробацію їх продажів, модернізовано асортиментний ряд виробів у відповідності до тенденцій реалізації та споживацьких вподобань.

Конкуренція на внутрішньому ринку солодоців досить велика. У галузі налічується близько 750 компаній. Великим виробникам доводиться боротися за увагу покупця з невеликими місцевими операторами та торговими мережами з власними пекарнями.

За результатами аналітичних досліджень, причина такої активності в тому, що українці - ласуни. Країна входить у десятку любителів солодоців у світі та споживає близько 15 кг кондитерських виробів на людину щорічно. Тоді як у США цей показник складає лише 10 кг.

Конкурентними перевагами виробника та його виробів, зокрема, є використання традиційно-класичних рецептур, широкий асортимент кондитерських виробів, якісні та натуральні інгредієнти, без використання консервантів та сировини, що містить ГМО, контроль сировини за показниками безпеки; відповідність вимогам сертифікації управління безпечністю харчових продуктів ДСТУ ISO 22000:2007.

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

В 2014 р. було інвестовано в необоротні активи товариства близько 185 тис. грн., з них вантажний (б/в) RENAULT MASTER 72,0 тис. грн., операційна система WINDOWS 8.0 - 13 тис. грн., термоусадочна машина - 37 тис. грн., виробничий інвентар - 44 тис. грн. Підприємство не планує будь-яких значних інвестицій пов'язаних з господарською діяльністю. У 2015 р. підприємство інвестувало в основні засоби близько 401 тис. грн. Основні напрямки витрачання коштів - Термозапасчна машина S560 NA 1179 вартістю 104,9 тис.грн.у виробничий цех, Газорегуляторний пункт шарового типу ШГРУ-50/F50 (96,7 тис.грн.) і Котел ДЕФРО КДР (52,4 тис.грн.) для економії виробничого використання газу та ряд інших об'єктів ОЗ в межах планового оновлення фізично зношених засобів виробництва.

У 2016р. підприємство придбало основних засобів на суму 382тис.грн. Вафельно-пряничний цех придбали за 30тис.грн. жироуловлювач для очищення стоків води , у цех печива і сушки було придбано змінний вузол на Б4-58 на суму 39 тис.грн., Насос імперлерний С-150 вартістю 34 тис.грн.,просіював цукру-54 тис.грн. та транспортерна стрічка -50 тис.грн. на лінію вівсяного печива. Та інше придбання основних засобів ,яке здійснювалось з метою оновлення обладнання. У 2017 р. підприємство інвестувало в основні засоби близько 639 тис.грн: Витяжна системи В1 у всі виробничі дільниці 86тис.грн, Машина універсальна для бараночних виробів 1208 вартістю 419 тис.грн.

У 2018 р. підприємство інвестувало в основні засоби близько 274 тис.грн: Бараночна машина Б4-58 вартістю 150тис.грн., Стрічка модульна М0885 Mscropitch -59тис.грн. Насос U18S-180/2T, Pentax -13тис.грн.,Сервер 36тис.грн.

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

Основні засоби, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини щодо них: Будинки та споруди - загальна площа 11177,5 кв.м із залишковою вартістю 1 590 411,89грн., Машини та обладнання - залишковою вартістю 795 614,68 грн., Транспортні засоби - в наявності є 7 авто із залишковою вартістю 23 633,67 грн.

Виробничі потужності: вафельно-пряничний цех (дільниці по виготовленню вафель та пряників), цех печива та сушки (дільниці по виготовленню цукрового печива, зтяжного печива та сушки), зефірний цех (дільниці по виготовленню мармеладу та цукерок, зефіру, драже, глазуrowаних кондитерських виробів).

Ступінь використання обладнання: близько 100%.

Спосіб утримання активів: всі активи утримуються в належному стані, своєчасно проводяться ремонти для подальшого використання їх в процесі виробництва.

Місцезнаходження основних засобів: левова частка основних засобів знаходиться за адресою 46006, Тернопільська обл., м. Тернопіль, вул. Пирогова, 11.

На Товаристві не виявлено проблем екологічного характеру, що можуть позначитися на використанні активів підприємства. Товариство не здійснює планування капітальних витрат та витрат на оновлення (модернізацію, реконструкцію) об'єктів основних засобів. Це пов'язано в першу чергу з залученням значної частини коштів, одержаних за рахунок амортизаційних відрахувань в підтримку об'єктів основних засобів в робочому стані, проведення поточних та середніх ремонтів. Товариство не планує залучення зовнішніх джерел фінансування для здійснення капітальних видатків та оновлення основних засобів

Плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів: відсутні будь-які плани щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів.

Характер та причини таких планів: відсутні будь-які плани щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів.

Суми видатків, у тому числі вже зроблених: відсутні будь-які плани щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів.

Опис методу фінансування: відсутні будь-які плани щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів.

Прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення: відсутні будь-які плани щодо капітального будівництва,

розширення або удосконалення основних засобів.

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

На діяльність Товариства впливає велика кількість факторів мікро- та макrorівня. До факторів мікрорівня слід в першу чергу віднести високий ступінь зносу основних засобів товариства, відсутність достатньо кваліфікованого персоналу тощо. Перелік макрофакторів є значно ширшим: нестабільність існуючої економічної ситуації в країні, зокрема висока цінові коливання на ринку сільськогосподарської сировини, негативна динаміка платоспроможності населення; різкі та суперечливі зміни податкового законодавства, які не дають змоги вчасно пристосуватися підприємству до нових умов ведення бізнесу, нестабільність правової системи України тощо.

Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень: значна залежність.

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

Діяльність товариства фінансується в основному за рахунок власного капіталу; на це, зокрема, вказують коефіцієнти структури капіталу, розраховані на підставі даних щорічної фінансової звітності.

Можливі шляхи покращення ліквідності: Менеджменту Товариства необхідно збалансувати бюджет підприємства шляхом залучення короткострокових кредитів, а в майбутньому розробки комплексу заходів по оптимізації поточних доходів та витрат підприємства.

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

Відповідно до особливостей господарської діяльності товариства, його операційного циклу на кінець звітного року немає укладених, але не виконаних угод, тому і відповідна інформація про очікувані прибутки від виконання таких договорів відсутня.

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)

На розгляді в менеджменту Товариства знаходиться декілька бізнес-планів щодо організації діяльності товариства на найближчу перспективу. Зокрема, планується залучення фінансових ресурсів у формі кредиту одного з державних банків для фінансування необоротних активів підприємства. Інвестування пропонується здійснити шляхом придбання нового виробничого обладнання. Це дасть змогу підвищити продуктивність праці на підприємстві, розширити асортиментний ряд кондитерських виробів, які випускає Товариство, більш широко охопити існуючі ринки збуту готової продукції підприємства. Згідно з маркетинговим планом Товариство планує зберегти та приростити обсяг реалізації продукції в кількісному та вартісному вимірі.

Опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому: перш за все це економічні фактори.

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

Дослідженнями та розробками в звітному році Товариство не займалось.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та

аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Товариство здійснює свою діяльність, перебуваючи на загальній системі оподаткування, податковими пільгами та знижками не користується. Державних замовлень не виконувало. Аналіз даних фінансової звітності вказує, що Товариство загалом здатне вчасно розраховуватися за своїми зобов'язаннями. Хоча середньорічний коефіцієнт абсолютної ліквідності ПрАТ "ТерА" є суттєво меншим за нормативне значення, проте така величина не є критичною з огляду на загальноекономічні та політичні умови діяльності товариства та середньогалузеве значення такого відносного економічного показника. За результатами діяльності товариства частина з необоротних активів підприємства профінансована за рахунок поточних зобов'язань підприємства, що є критичним для фінансового стану підприємства. Розрахунок коефіцієнтів ділової активності дає змогу оцінити найважливіші господарські операції підприємства. Так, зокрема, загальний коефіцієнт оборотності активів вказує, що наявні активи підприємства швидко окупуються. Оборотність власного капіталу ПрАТ "ТерА" суттєво більша за загальну оборотність активів. За рахунок зміни структури продаж вдалося пришвидшити повернення коштів за відвантаженою продукцією. Середньорічний термін оборотності кредиторської заборгованості визначається існуючою ситуацією на ринку сировини та матеріалів, де превалює попередня оплата або максимальне відтермінування в оплаті на строк до одного місяця. Наразі керівництвом Товариства розробляється та впроваджується ряд заходів, покликаних забезпечити безбитковість діяльності підприємства в найближчій перспективі, зберегти колектив працівників та забезпечити йому достойну оплату праці в умовах суттєвого погіршення соціально-економічної ситуації в Україні.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Директор	Одноосібний виконавчий орган	Мамай Олександр Васильович
Наглядова Рада	Голова та члени наглядової ради в складі 3 осіб.	Голова Наглядової ради - Ніколайчук Людмила Василівна. Члени Наглядової ради - Ніколайчук Катерина Русланівна та Мамай Ольга Олександрівна.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Мамай Олександр Васильович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1975
- 5) Освіта
вища
- 6) Стаж роботи (років)
22
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ПАТ "ТерА", 00375697, генеральний директор
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

20.12.2017, обрано безстроково

9) Опис

Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі: 119671,29 грн. Виплат винагород в натуральній формі не було.

Наявність непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає.

Загальний стаж роботи: 22 р.

Перелік попередніх посад за останні 5 років: ПАТ "ТерА" - генеральний директор. Посад на інших підприємствах не обіймає.

1) Посада

Голова Наглядової ради, акціонер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ніколайчук Людмила Василівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1970

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

29

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "ТерА", 00375697, Голова Наглядової ради

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.04.2018, обрано 3 роки

9) Опис

Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі: 500000,00 грн. Виплат винагород в натуральній формі не було.

Наявність непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає.

Загальний стаж роботи: 29 р.

Перелік попередніх посад за останні 5 років: ПАТ "ТерА" - Голова Наглядової ради. Посад на інших підприємствах не обіймає.

1) Посада

член Наглядової ради, акціонер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ніколайчук Катерина Русланівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1994

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

6

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

не обіймала посад на жодному підприємстві, не обіймала посад на жодному підприємстві

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.04.2018, обрано 3 роки

9) Опис

Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі: 148000,00 грн. Виплат винагород в натуральній формі не було.

Наявність непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає.

Загальний стаж роботи: 6 р.

Перелік попередніх посад за останні 5 років: не обіймала посад на жодному підприємстві. Посад на інших підприємствах не обіймає.

1) Посада

член Наглядової ради, акціонер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мамай Ольга Олександрівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1984

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

11

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "ТерА", 00375697, юрисконсульт

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.04.2018, обрано 3 роки

9) Опис

Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі: 148000,00 грн. Виплат винагород в натуральній формі не було.

Наявність непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає.

Загальний стаж роботи: 11 р.

Перелік попередніх посад за останні 5 років: ПАТ "ТерА" - юрисконсульт. Посад на інших підприємствах не обіймає.

1) Посада

Головний бухгалтер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кобилецька Галина Романівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1976

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

25

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "ТерА", 00375697, головний бухгалтер

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

02.12.2013, обрано безстроково

9) Опис

Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі: 120931,90 грн. Виплат винагород в натуральній формі не було.

Наявність непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини немає.

Загальний стаж роботи: 25 р.

Перелік попередніх посад за останні 5 років: ПАТ "ТерА" - головний бухгалтер. Посад на інших підприємствах не обіймає.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Директор	Мамай Олександр Васильович		331 420	4,736	331 420	0
Голова Наглядової ради, акціонер	Ніколайчук Людмила Василівна		5 233 228	74,776	5 233 228	0
член Наглядової ради, акціонер	Ніколайчук Катерина Русланівна		52 815	0,755	52 815	0
член Наглядової ради, акціонер	Мамай Ольга Олександрівна		500	0,007	500	0
Головний бухгалтер	Кобилецька Галина Романівна		0	0	0	0
Усього			5 617 963	80,274	5 617 963	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Перспективами подальшого розвитку Товариства є отримання та накопичення прибутку від поточної діяльності, який буде використаний Товариством та/або його акціонерами в майбутньому з урахуванням фінансово-економічної ситуації в Україні.

2. Інформація про розвиток емітента

Змін господарської діяльності, що дають змогу підприємству підвищувати результативність своєї діяльності шляхом ефективного використання усіх наявних ресурсів у звітному періоді не було.

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

Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних ЦП протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не здійснювало таких операцій.

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте діюча у Товаристві система внутрішнього контролю спрямована на:

- збереження та раціональне використання фінансових і матеріальних ресурсів Товариства;
- забезпечення точності та повноти бухгалтерських записів;
- підтримання прозорості та достовірності фінансових звітів;
- запобігання та викриття фальсифікацій та помилок;
- забезпечення стабільного та ефективного функціонування Товариства.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в процесі управління Товариством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Фінансові ризики постійно виникають в процесі звичайної діяльності Товариства.

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

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються впливу наступних ризиків:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини

недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

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

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено. Керівництво приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Загальними зборами акціонерів Товариства кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

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

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	27.04.2018	
Кворум зборів	99,9	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання голови та членів Лічильної комісії . 2. Обрання голови та секретаря зборів. 3. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 4. Розгляд звіту Директора Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.	

5. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік.

6. Про покриття збитків Товариства за результатами діяльності у 2017 році.

7. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинитись Товариством протягом не більше 1 року з дати прийняття рішення та обрання уповноваженої особи на їх підписання.

8. Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради

9. Прийняття рішення про обрання Голови та членів Наглядової ради Товариства.

10. Затвердження умов цивільно-правових договорів з головою та членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розміру їх винагороди. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з головою та членами Наглядової ради.

Перелік осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного - Наглядова рада.

Результати розгляду питань порядку денного:

3 питання 1 порядку денного: Обрати наступний склад Лічильної комісії: Голова - Беркутова Г.М., члени: Муха О.В., Дзюбинська А.В.

3 питання 2 порядку денного: Обрати головою зборів Голову Наглядової ради Ніколайчук Л.В., секретарем - Гевко Ц.О.

3 питання 3 порядку денного: Звіт Наглядової Ради Товариства за 2017 рік - затвердити.

3 питання 4 порядку денного: Звіт директора Товариства за 2017 рік - затвердити.

3 питання 5 порядку денного: Річний звіт Товариства за результатами діяльності у 2017 році - затвердити.

3 питання 6 порядку денного: Збиток Товариства за 2017 рік в розмірі 788 000,00 гривень покрити за рахунок прибутків попередніх періодів.

3 питання 7 порядку денного: Надати згоду на вчинення Товариством протягом одного року з дати проведення загальних зборів акціонерів (27.04.2018 року) значних правочинів, як-от договорів купівлі-продажу рухомого та нерухомого майна, договорів лізингу, договорів оренди, договорів про надання чи отримання позики, кредитних угод, договорів іпотеки, договорів застави майна, обладнання та готової продукції, договорів про зовнішньо-економічну діяльність та ін. правочинів, на суму, що сукупно не перевищує 10 000 000,00 (десять мільйонів) гривень. Уповноважити директора Товариства на підписання таких договорів.

3 питання 8 порядку денного: Припинити повноваження голови та членів Наглядової ради Товариства у зв'язку із закінченням терміну обрання. Припинити дію цивільно-правових договорів з головою та членами Наглядової ради, у зв'язку із закінченням строку дії 27.04.2018 року.

3 питання 9 порядку денного: Обрати Наглядову раду Товариства терміном на три роки з 28.04.2018 року до проведення річних Загальних зборів акціонерів у 2021 році у наступному складі: 1. Ніколайчук Людмила Васиївна - голова Наглядової ради; 2. Ніколайчук Катерина Русланівна - член Наглядової ради; 3. Мамай Ольга Олександрівна - член Наглядової ради.

3 питання 10 порядку денного: Затвердити умови цивільно-правового договору з головою Наглядової Ради. Встановити розмір винагороди для голови Наглядової ради - 50000,00 грн. щомісячно. Затвердити умови цивільно-правового договору для кожного члена Наглядової ради.

	Встановити розмір винагороди для кожного члена НР - 15 000,00 грн. щомісячно. Уповноважити директора на підписання Договорів з Головою та членами Наглядової ради терміном на 3 роки з 28.04.2018 року до проведення річних ЗЗА у 2021 році.
--	--

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

Інше (вказати)	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликались.
-------------------	--

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

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів вказується причина їх не проведення: Чергові загальні збори були проведені 27.04.2018р.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення: У звітному періоді позачергові загальні збори не скликались.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	3
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (вказати)	Комітети в складі наглядової ради не створювались.	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради: Комітети в складі наглядової ради не створювались.

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Ніколайчук Людмила Василівна	Голова Наглядової ради		X

Опис:			
Ніколайчук Катерина Русланівна	член Наглядової ради		X
Опис:			
Мамай Ольга Олександрівна	член Наглядової ради		X
Опис:			

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

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

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

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

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

Засідання Наглядової ради в звітному році проводилися 4 рази.

На засіданнях прийняли наступні рішення: Затвердили фінансову звітність за 2017 рік; визначили дату проведення загальних зборів; визначили складання дати переліку акціонерів; Затвердили форми та текст бюлетенів для голосування; прийняли рішення про підготовку нової редакції Статуту; Затвердили маркетингову політику ПрАТ "ТерА" на 2019 рік.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

ринкової вартості акцій		
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Одноосібний виконавчий орган - директор.	<p>До компетенції Директора належить:</p> <ul style="list-style-type: none"> - розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства; - визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням; - організація господарської діяльності та фінансування Товариства; - попередній розгляд питань, що належать до компетенції Загальних зборів, підготовка цих питань до Зборів; - розробка на Загальні збори пропозицій з питань діяльності Товариства та внесення цих пропозицій на затвердження Наглядовій раді; - вчинення правочинів від імені Товариства на свій розсуд, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; - винесення на вирішення Наглядовій раді питання про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить понад 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; - видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства, обов'язкових до виконання усіма працівниками Товариства; - підготовка та подання на затвердження Наглядовою радою Товариства проектів стратегічного плану розвитку Товариства, річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових), річного бюджету Товариства; - подання на затвердження Загальним зборам річного звіту і балансу Товариства, висновків незалежного аудитора; - підготовка звітів для Наглядової ради щодо виконання основних напрямків діяльності Товариства; - забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;

- попередній розгляд питань, які виносяться на Загальні збори або Наглядовій раді, підготовка необхідних пропозицій та інформації;

- організація та забезпечення проведення Загальних Зборів акціонерів;

- залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства;

- розробка та затвердження штатного розпису (організаційної структури Товариства), посадових окладів працівників Товариства, умов преміювання працівників, форм та систем оплати працівників Товариства та інших осіб, що залучаються до роботи згідно з законодавством України;

- затвердження договірних цін на продукцію, послуги Товариства в межах своєї компетенції та у відповідності з діючим законодавством;

- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;- затвердження внутрішніх нормативних документів, що визначають взаємовідносини між підрозділами Товариства;

- розробка та затвердження положень про структурні підрозділи Товариства та посадових інструкцій;

- розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку і інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради;

- прийняття на роботу та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування до них заходів заохочень та стягнень;

- вирішення загальних питань добору, розстановки та перепідготовки кадрів;

- заслуховування звітів посадових осіб структурних підрозділів Товариства і прийняття рішень за їх наслідками;

- видача довіреності на право представництва і вчинення дій від імені Товариства;

- прийняття рішення про відрядження, ділові закордонні поїздки;

- відкриття у фінансово-кредитних установах розрахункових, валютних та інших рахунків Товариства;

- розпорядження майном та грошовими коштами Товариства з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом.

	<ul style="list-style-type: none"> - забезпечення дотримання норм законодавства про працю; - керівництво роботою структурних підрозділів та філій Товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань; - визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку їх використання та охорони; - розподіл обов'язків між керівниками структурних підрозділів Товариства та передоручення частини повноважень шляхом видачі довіреностей та наказів; - заслуховування звітів керівників філій та структурних підрозділів Товариства. - затвердження інших внутрішніх документів; - здійснення інших повноважень, виконання інших дій, необхідних для досягнення статутних цілей Товариства в межах компетенції, визначеної цим Статутом. - Директор може прийняти рішення про передачу частини належних йому прав до компетенції керівників структурних підрозділів. - Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради Товариства чи Ревізійної комісії. - Повноваження Директора припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення особи на посаду Директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Права та обов'язки, строк повноважень, відповідальність і оплата праці Директора визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, цим Статутом, а також контрактом, що укладається з Директором. Від імені Товариства контракт підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою. - Питання правового статусу Директора, його повноважень та організації поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства, не відображені в цьому Статуті, регулюються укладеним з ним контрактом.
Опис	Інформація про виконавчий орган (дані про

	склад колегіального виконавчого органу (за наявності) емітента, про проведені засідання і порядок прийняття рішення та загальний опис прийнятих на них рішень) не надається, тому що у Товариства створено одноосібний виконавчий орган.
--	--

Примітки

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	так	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск	так	ні	ні	ні

акцій				
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	--	--	---	--

		з оприлюдн ення регульова ної інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	ні	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	так	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	ні	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	ні	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	так	ні	так

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)	Ревізійна комісія не обиралась	

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Ніколайчук Людмила Василівна		74,776

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
6 998 546	1 426 994	відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України", акції акціонерів, які не уклали договір з депозитарною установою, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні на загальних зборах акціонерів Товариства	12.10.2014

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

Наглядова рада обирається загальними зборами акціонерів в складі трьох членів, у тому числі її голова, терміном на 3 роки. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси - представники акціонерів. Обрання членів Наглядової ради здійснюється без застосування кумулятивного голосування. Одна і та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово.

Члени Наглядової ради обираються з числа фізичних осіб. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. З членами Наглядової ради укладаються цивільно-правові або трудові договори, контракти, якими додатково до законодавства визначаються порядок роботи. Договір або контракт від імені Товариства підписується директором на умовах, затверджених рішенням загальних зборів. Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

Якщо кількість членів Наглядової ради менше половини її кількісного складу, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові загальні збори для обрання решти членів Наглядової ради.

Голова Наглядової ради обирається загальними зборами акціонерів.

Загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень стосовно всіх членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

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

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради -представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить) і розміщується Товариством на власному веб - сайті протягом одного робочого дня після його отримання Товариством.

З припиненням повноважень Голови або члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

У разі, якщо після закінчення строку, на який за рішенням загальних зборів обрана Наглядова рада, загальними зборами з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Наглядової ради, повноваження Голови та членів Наглядової ради продовжуються до дати прийняття загальними зборами рішення про обрання або переобрання Наглядової ради.

Директор обирається Наглядовою радою.

У разі неможливості виконання директором своїх повноважень, ці повноваження здійснюються призначеною ним особою.

Від імені Товариства контракт з директором підписує Голова Наглядової ради, яким визначаються права та обов'язки директора Товариства.

Повноваження директора Товариства достроково припиняються:

за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; в разі неможливості виконання обов'язків директором Товариства за станом здоров'я; в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків директора Товариства;

в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим. Наглядова рада має право припинити повноваження директора Товариства, дії або бездіяльність якого порушують права акціонерів чи самого Товариства.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення приватними акціонерними товариствами не надається згідно із ч.8 ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

9) повноваження посадових осіб емітента

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством та відповідно до Статуту Товариства. Члени Наглядової ради мають право ініціювати скликання засідання Наглядової ради, вносити пропозиції, обговорювати та голосувати з питань порядку денного засідань Наглядової ради, ознайомлюватись з протоколами засідань Наглядової ради, добровільно скласти свої повноваження члена Наглядової ради, попередивши про це Товариство не менш ніж за два тижні, отримувати винагороду за виконання повноважень члена Наглядової ради. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває загальні збори, організовує обрання секретаря загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду.

Директор, здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Директор вправі без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

У відповідності до ст.40.1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV аудитором ПП "АФ "Західаудит" перевірено інформацію, зазначену у пунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" та надано Звіт незалежного аудитора.

Думка аудитора: інформація Звіту про корпоративне управління складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Ніколайчук Людмила Василівна			5 233 228	74,776	5 233 228	0
Усього			5 233 228	74,776	5 233 228	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	6 998 546	0,25	<p>Акціонери володіють простими іменними акціями, які надають однаковий обсяг прав та обов'язків. Особи, які набули право власності на акції Товариства в установленому законом порядку набувають статусу акціонерів Товариства. Кожна акція Товариства надає акціонеру-її власнику-однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. брати участь в управлінні Товариством, в тому числі брати участь у Загальних зборах акціонерів Товариства та голосувати на них особисто або через своїх представників з усіх питань, які належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства, висувати представника для участі в органах Товариства, вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства 2. одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу акціонера Правління Товариства (або корпоративний секретар - у разі його призначення) зобов'язане надати йому для ознайомлення копії документів, визначених ст. 78 закону України "Про акціонерні товариства", або завірені копії цих документів. Акціонер зобов'язаний зберігати конфіденційність інформації, до якої він має доступ. 3. отримувати дивіденди; 4. вийти з Товариства шляхом відчуження належних йому акцій. У випадку відчуження акцій акціонер зобов'язаний у встановлених чинним законодавством України випадках та у визначеному порядку дотримуватися вимог щодо переважного права інших акціонерів Товариства; 5. на переважне право придбання акцій Товариства в кількості, пропорційній частці акціонера у статутному капіталі Товариства в порядку; 6. вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та Статутом Товариства; 7. одержати у разі ліквідації Товариства частину майна Товариства або вартості частини майна Товариства, пропорційну частці 	ні

			<p>акціонера у статутному капіталі Товариства; Акціонери Товариства зобов'язані: 1. дотримуватися вимог Статуту Товариства, інших внутрішніх документів Товариства; 2. виконувати рішення Загальних зборів акціонерів, інших органів управління Товариством; 3. виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; 4. вносити вклади (оплачувати акції) у розмірі, в порядку та засобами, передбаченими Статутом Товариства та рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства щодо розміщення відповідного випуску акцій Товариства; 5. не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; 6. нести інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України, Статутом Товариства чи договором між акціонерами, укладеним в порядку, визначеному чинним законодавством України.</p>	
Примітки:				

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
04.04.2011	8/19/1/11	Тернопільське ТУ ДКЦПФР	UA4000116925	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	6 998 546	1 749 636,5	100
Опис	Торгівля цінними паперами Товариства здійснюється виключно на внутрішньому позабіржовому ринку. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів Товариства на фондових біржах не було. Випуск додаткової емісії в звітному році не здійснювався. Акції ПрАТ розміщені повністю серед акціонерів товариства.								

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Мамай Олександр Васильович	331 420	4,736	331 420	0
Усього	331 420	4,736	331 420	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
04.04.2011	8/19/1/11	UA4000116925	6 998 546	1 749 636,5	5 571 552	0	0
Опис:							
Обмежень згідно рішення суду або уповноваженого державного органу немає.							

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	3 088	2 486	0	0	3 088	2 486
будівлі та споруди	1 948	1 590	0	0	1 948	1 590
машини та обладнання	946	792	0	0	946	792
транспортні засоби	48	25	0	0	48	25
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	146	79	0	0	146	79
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	3 088	2 486	0	0	3 088	2 486
Опис	<p>Строки та умови користування основними засобами: терміни користування основних засобів визначаються комісією по основним засобам: будівлями і спорудами в середньому 60-80 років, машинами і обладнаннями - 5-8 років, транспортними засобами - 5-10 років, та відповідають встановленим нормам та чинному законодавству України. Умови користування основними засобами (за основними групами): користування основними засобами здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення діяльності Товариства.</p> <p>Первісна вартість основних засобів: 13707 тис.грн. Ступінь зносу: 81% Ступінь використання: 100% Сума нарахованого зносу: 635 тис.грн.</p> <p>Чим зумовнені суттєві зміни у вартості основних засобів: надійшло машин та обладнання на суму 124 тис.грн., вибуло за рік (списано) на суму 1021 тис.грн.</p> <p>Інформація про обмеження на використання майна: обмежень на використання майна немає.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-2 236	5 780
Статутний капітал (тис.грн)	1 750	1 750
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	1 750	1 750
Опис	<p>Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004р. (з урахуванням змін показників фінансової звітності).</p>	

Висновок	Статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 3986 тис.грн. Скоригований статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 3986 тис.грн. Порушені вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України. Вимагається зменшення статутного капіталу.
-----------------	--

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	20	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	11 306	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	11 326	X	X
Опис	Зобов'язання за цінними паперами Товариство немає. Зобов'язань за фінансовими інвестиціями Товариство немає. Інші зобов'язання становлять 11306 тис.грн.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Розрахунково-кліринго-консалтингова компанія "АВС-РЕЄСТР"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23590607
Місцезнаходження	46008, Україна, Тернопільська обл., м.Тернопіль, вул.Шашкевича 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263468
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	0352256743

Факс	0352256743
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Надає послуги по відкриттю та обслуговуванню рахунків у цінних паперах.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., м.Київ, вул.Тропініна 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	0445910432
Факс	0445910432
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Надає послуги по обслуговуванню випуску цінних паперів Товариства

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ЗАХІДАУДИТ" ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ЗАХІДАУДИТ"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	33539238
Місцезнаходження	46027, Україна, Тернопільська обл., м.Тернопіль, вул. Генерала М.Тарнавського 23, прим.71
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3620
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.06.2005
Міжміський код та телефон	0352511941
Факс	0352511941
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Особа надає аудиторські послуги.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, Київська обл., м.Київ, вул.Антоновича 51, оф.1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид	DR/00001/APA

діяльності	
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	0444983815
Факс	0444983816
Вид діяльності	Інформаційні послуги на фондовому ринку
Опис	<p>Особа надає інформаційні послуги на фондовому ринку:</p> <ul style="list-style-type: none"> - діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку; - діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР.

Підприємство Приватне акціонерне товариство "ТерА"
Територія Тернопільська область, м.Тернопіль
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Виробництво сухарів і сухого печива; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання

Дата за ЄДРПОУ за КОАТУУ за КОПФГ за КВЕД

КОДИ
01.01.2019
00375697
6110100000
230
10.72

Середня кількість працівників: 190

Адреса, телефон: 46006 м.Тернопіль, вул.Пирогова, 11, (0352) 52-44-38

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2018 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	11	10
первісна вартість	1001	74	74
накопичена амортизація	1002	(63)	(64)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	353	150
Основні засоби	1010	3 088	2 486
первісна вартість	1011	14 604	13 707
знос	1012	(11 516)	(11 221)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом I	1095	3 452	2 646
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	4 815	4 978
Виробничі запаси	1101	3 209	3 879
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	1 606	1 099
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 393	913
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	22	23
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	301	243
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	276	160
Готівка	1166	13	130
Рахунки в банках	1167	263	30
Витрати майбутніх періодів	1170	8	10
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	69	117
Усього за розділом II	1195	7 884	6 444
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	11 336	9 090

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 750	1 750
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	4 217	4 217
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	50	50
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-237	-8 253
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	5 780	-2 236
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	3 513	5 104
розрахунками з бюджетом	1620	367	20
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	70	99
розрахунками з оплати праці	1630	392	464
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	149	176
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1 065	5 463
Усього за розділом III	1695	5 556	11 326
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	11 336	9 090

Примітки: д/н

Керівник Мамай Олександр Васильович

Головний бухгалтер Кобилецька Галина Романівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ТерА"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
00375697

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 2018 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	Код за ДКУД 1801003	
		За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	49 495	54 350
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(44 668)	(45 202)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	4 827	9 148
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	539	255
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(4 317)	(3 160)
Витрати на збут	2150	(7 501)	(6 462)
Інші операційні витрати	2180	(1 583)	(273)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(8 035)	(492)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	20	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(296)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(8 016)	(788)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(8 016)	(788)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-8 016	-788

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	36 267	34 200
Витрати на оплату праці	2505	13 741	11 939
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 826	3 982
Амортизація	2515	636	683
Інші операційні витрати	2520	4 600	4 293
Разом	2550	58 070	55 097

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	6 998 546	6 998 546
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	6 998 546	6 998 546
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-1,145380	-0,112590

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-1,145380	-0,112590
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Мамай Олександр Васильович

Головний бухгалтер

Кобилецька Галина Романівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ТерА"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
00375697

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 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:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	60 406	64 955
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	194
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	29
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	213	447
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	16 074	860
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(43 911)	(40 284)
Праці	3105	(10 870)	(9 721)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 964)	(2 688)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5 936)	(6 088)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3 034)	(3 436)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 902)	(2 652)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(12 854)	(6 882)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	158	822
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0

Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(274)	(639)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-274	-639
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(296)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	-296
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-116	-113
Залишок коштів на початок року	3405	276	389
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	160	276

Керівник

Мамай Олександр Васильович

Головний бухгалтер

Кобилецька Галина Романівна

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-8 016	0	0	-8 016
Залишок на кінець року	4300	1 750	0	4 217	50	-8 253	0	0	-2 236

Керівник

Мамай Олександр Васильович

Головний бухгалтер

Кобилецька Галина Романівна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ

ТОВАРИСТВО "ТерА"

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 2018 01 01

за ЄДРПОУ 00375697

(найменування)

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ЗА 2018 рік

ПРИМІТКА 1. "ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО"

Публічне акціонерне товариство "ТерА" (Тернопільська кондитерська фабрика) є стабільно функціонуючим підприємством з понад 71 річною історією. Початок відліку свого створення підприємство бере в 1945 р.: тоді одразу після війни шляхом об'єднання дрібних кустарів в класичну соціалістичну модель господарювання була створена "Артіль "Харчокомбінат"". В склад артілі входили кондитерський цех та цех безалкогольних напоїв і три млини: Тернопільський, Ігровецький, Довжанський.

За час свого існування ПАТ "ТерА" неодноразово змінювала свою назву: в зв'язку з укрупненням чи спеціалізацією до підприємства приєднувалися (чи виокремлювалися зі складу) окремі виробничі підрозділи чи дрібні промислові об'єкти. Так, зокрема, в 1953 році згідно Постанови Ради Міністрів СРСР по укрупненню і спеціалізації підприємств до складу харчокомбінату влилися артілі Харчопром та Промфруктовод, додалися нові цехи: оцтовий та винний. В 1963 році з метою укрупнення до харчокомбінату був приєднаний завод безалкогольних напоїв. В 1965 році було введено в дію цех круп'яних паличок. На той час в складі підприємства працювали такі цехи: вафельний, зефірний, кукурудзяних паличок, дражерувальний, крупцех. В 1971 році введено в експлуатацію новий корпус підприємства - кондитерський цех по випуску пряників, печива, зефіру і завод був переіменований на Тернопільський завод продтоварів. В 1976 році закрито крупцех, а в 1978 р. були від'єднані безалкогольний та оцтові цехи і з складу заводу самостійно виділився кондитерський цех в тому числі дільниці по виробництву вафель, пряників, печива, зефіру. В грудні 1992 року на заводі введено в дію новий виробничий корпус, в якому на даний час працюють лінії по виробництву зефіру, мармеладу, зтяжних та цукрових сортів печива.

Загальна спеціалізація та частка основної продукції в структурі виробництва обумовлювали найменування підприємства: Завод безалкогольних напоїв (1965-1971 рр.), Тернопільський завод продтоварів (1971-1994 рр.), Тернопільська кондитерська фабрика (1994-2000 рр.).

18 лютого 1994 р. підприємство отримало статус орендного. В 1996 році відповідно до Указу Президента України "Про прискорення приватизації майна в агропромисловому комплексі" N 66 від 19.01.95 р. та наказу регіонального відділення Фонду державного майна України по Тернопільській області від 06.02.96 р. Тернопільський завод продтоварів перетворено у відкрите акціонерне товариство "Тернопільська кондитерська фабрика". В 2000 р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів Тернопільська кондитерська фабрика була перейменована в відкрите акціонерне товариство "ТерА". В тому ж році було зареєстровано логотип та торгову марку підприємства.

1 березня 2011 р. ВАТ "ТерА" перейменовано в публічне акціонерне товариство "ТерА" згідно протоколу Загальних зборів акціонерів № 1 від 22 лютого 2011 р.

Жорсткий економічний відбір об'єктивно визначив і оптимальну виробничу структуру товариства: в складі підприємства нині діють вафельно-пряничний цех (дільниці по виготовленню вафель та пряників), цех печива та сушки (дільниці по виготовленню цукрового печива, зтяжного печива та сушки), зефірний цех (дільниці по виготовленню мармеладу та

цукерок, зефіру, драже, глазуrowаних кондитерських виробів). Таким чином, основним видом діяльності ПАТ "ТерА" є виробництво сухарів і сухого печива; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання (код за КВЕД 2010 - 10.72), і виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів (код за КВЕД 2010 - 10.82).

На сьогоднішній день ПАТ "ТерА" є одним із стабільно функціонуючих підприємств м. Тернополя: річний валовий дохід (виручка) від реалізації продукції складає близько 50 млн. грн., середньооблікова чисельність працюючих - 191 особи. Підприємство щомісячно сплачує понад 2826 тис.грн. податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів та фондів різних рівнів. В існуючих економічних умовах перед менеджментом підприємства поставлено декілька важливих цілей його розвитку: збереження та подальше розширення ринків збуту готової продукції, розробка та впровадження нових методів роботи з наявними та потенційними покупцями споживачами продукції підприємства, покращення споживчих характеристик кондитерських виробів ТМ "ТерА", вдосконалення асортиментної політики тощо.

ПРИМІТКА 2. "КОНЦЕПТУАЛЬНА ОСНОВА ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ"

У відповідності до вимог Порядку подання фінансової звітності, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України № 419 з 1 січня 2012 року Товариство складає фінансову звітність згідно з положеннями Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

ПРИМІТКА 3. "ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ ПІДПРИЄМСТВА"

Основні принципи облікової політики Товариства на 2018 рік затверджені наказом по Товариству № 136 від 29 грудня 2011 року.

У примітках до річної фінансової звітності підприємством застосовані правила бухгалтерського обліку відповідно до вимог нормативно-правових актів, які враховують правила бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності.

Форми і примітки звітності базуються на даних бухгалтерського обліку, який здійснювався згідно з обліковою політикою підприємства на 2018 рік. Бухгалтерський облік підприємство веде в національній валюті - гривні. Одиниці виміру у яких подається фінансова звітність - тисячі гривень.

У межах чинного законодавства, Міжнародних стандартів фінансової звітності, наказу про облікову політику підприємство визначає:

- основні принципи ведення бухгалтерського (фінансового) обліку і формування статей звітності;
- єдині методи оцінки активів, зобов'язань та інших статей балансу підприємства;
- порядок нарахування доходів і витрат підприємства;
- критерії визнання активів безнадійними до отримання;
- порядок створення та використання спеціальних резервів;
- вимоги та вказівки щодо обліку окремих операцій.

Для ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності активи і зобов'язання підприємства оприбутковуються та обліковуються за вартістю їх придбання чи виникнення та справедливою (ринковою) вартістю. Вартість активів і зобов'язань, нарахованих в іноземній валюті, перераховується в національну валюту по курсу Національного банку України на момент складання балансу.

Крім методів та способів оцінки, що застосовуються при виникненні (визнанні) активів для оприбуткування їх вартості за балансом, підприємство використовує різні методи приведення вартості активів у відповідність до їх реального стану: нарахування доходів і витрат з дотриманням їх відповідності, формування резервів, переоцінка активів до їх справедливої вартості, амортизація необоротних активів тощо.

ПРИМІТКА 4. "ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ"

При підготовці фінансової звітності Товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись

на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Товариство використовує оцінки та робить припущення, які здійснюють вплив на показники, які відображені в фінансовій звітності на протязі наступного фінансового року. Оцінки та судження підлягають постійному аналізу та обумовлені минулим досвідом керівництва та базуються на інших факторах, в тому числі на очікуваннях відносно майбутніх подій.

ПРИМІТКА 5. "НОВІ СТАНДАРТИ ТА ІНТЕРПРЕТАЦІЇ"

МСФЗ 16 "Оренда" застосовується до річних періодів, які починаються з 01.01.2019 року. Цей новий стандарт визначає принципи визнання, оцінки, представлення та розкриття інформації про оренду. За всіма договорами оренди, орендар отримує право на користування активом з початку оренди і, у разі здійснення орендних платежів протягом певного періоду часу, також отримує фінансування. Відповідно, МСФЗ 16 скасовує класифікацію оренди на операційну та фінансову оренду, передбачену вимогами МСБО 17, натомість, вводить єдину модель обліку оренди. Орендарі будуть зобов'язані визнавати: (а) активи та зобов'язання за всіма договорами оренди протягом періоду, що перевищує 12 місяців, крім випадків, якщо базовий актив є малоцінним; і (б) амортизацію активів, які є предметом оренди, окремо від процентів, що нараховуються на зобов'язання за орендою, у звіті про фінансові результати.

ПРИМІТКА 6. "НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ"

Нематеріальні активи відображені у звітах за первісною вартістю, яка складалась з фактичних витрат на придбання і приведення їх до стану, при якому вони придатні для використання відповідно до запланованої мети. Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх економічних можливостей.

Амортизація розраховується прямолінійним методом на визначений підприємством термін корисного використання. Термін корисного використання для нематеріальних активів визначається по кожному об'єкту окремо спеціальною комісією, створеною за наказом керівника підприємства.

Правила нарахування та річні норми амортизації визначені в Обліковій політиці підприємства. Терміни корисного використання визначені в залежності від виду нематеріального активу. При визначенні такого терміну враховується можливий строк корисного використання, передбачуваний моральний знос, правові обмеження щодо строків використання та інші фактори.

Протягом 2018 року метод амортизації не змінювався та перегляду строків корисного використання нематеріальних активів не відбувалося.

Переоцінку первісної вартості та перегляд строків корисного використання нематеріальних активів на протязі звітного року підприємство не здійснювало.

Інформація про нематеріальні активи підприємства:

тис. грн.

Показник	Торговельні марки	Промислові патенти	Комп'ютерні програми та інше	Разом	
Первісна вартість					
на 31.12.2017	5	-	69	74	
Надходження	-	-	-	-	
Вибуття	-	-	-	-	
на 31.12.2018	5	-	69	74	
Накопичена амортизація					
на 31.12.2017	5	-	58	63	
Амортизація по вибулих	-	-	-	-	
Амортизація за період					
на 31.12.2018		5	-	59	64
Залишкова вартість					
на 31.12.2017	0	-	11	11	

ПРИМІТКА 7. "ОСНОВНІ ЗАСОБИ"

Придбані (створені) основні засоби та нематеріальні активи зараховуються на баланс за їх первісною вартістю. Первісна вартість об'єкта основних засобів і нематеріальних активів, створених підприємством, включає прямі витрати на оплату праці, прямі матеріальні витрати, інші витрати, безпосередньо пов'язані зі створенням цього активу та доведенням його до придатного для використання за призначенням стану.

Після первісного визнання об'єкта основних засобів та нематеріального активу його подальший облік здійснюється за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Усі необоротні (матеріальні та нематеріальні) активи підлягають амортизації (крім землі та незавершених капітальних інвестицій). За кожним об'єктом необоротних активів визначається вартість, яка амортизується.

Амортизацію основних засобів підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, який діяв на протязі 2018 року, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Амортизація не нараховується, якщо балансова вартість необоротних активів дорівнює їх ліквідаційної вартості.

Нарахування амортизації основних засобів і нематеріальних активів здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс). Правила нарахування амортизації та річні норми визначені в Обліковій політиці підприємства. На протязі 2018 року метод амортизації не змінювався.

Перегляд норм та терміну корисного використання підприємство здійснює в разі проведення витрат по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів, яке призводить до вдосконалення активу, збільшення строку його корисного використання, покращення його первісних властивостей, тобто збільшують майбутню економічну вигоду від його використання. Витрати по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів включаються до їх балансової вартості в момент фактичного їх здійснення.

Малоцінні матеріальні активи амортизуються 100% при введенні в експлуатацію. До складу малоцінних необоротних матеріальних активів відносяться ті активи, первісна вартість яких не перевищує 6000 грн.

Основних засоби та інші необоротні матеріальні активи класифікуються наступним чином:

- земельні ділянки;
- капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом;
- будівлі, споруди та передавальні пристрої;
- машини та обладнання;
- транспортні засоби;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі);
- інші основні засоби;
- малоцінні необоротні матеріальні активи.

Вартість ремонту (капітального, поточного), якщо його здійснення направлено на повернення активу його первісних властивостей та не призводить до їх поліпшення, визнаються витратами того періоду, коли вони були понесені.

Переоцінка первісної вартості та перегляд термінів корисного використання основних засобів на протязі 2018 року підприємство не здійснювало.

Інформація про основні засоби підприємства:

тис. грн.

Показник	Будинки та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти прилади та інвентар	Малоцінні необоротні матеріальні активи	Разом
----------	--------------------	----------------------	--------------------	---------------------------------	---	-------

Первісна вартість

на 31.12.2017	7135	5402	1528	155	384	14604
---------------	------	------	------	-----	-----	-------

Надходження -	122			2	124		
Вибуття -	534	397	32	58	1021		
на 31.12.2018	7135	4990	1131	123	328	13707	
Накопичений знос							
на 31.12.2017	5187	4418	1480	101	330	10834	
Нараховано знос за період		358	253	20	2	2	635
Знос по вибулих	-	473	394	20	43	930	
на 31.12.2018	5545	4198	1106	83	289	11221	
Залишкова вартість							
на 31.12.2017	1948	984	48	54	54	3088	
на 31.12.2018	1590	792	25	40	39	2486	

ПРИМІТКА 8. "ЗАПАСИ"

Облік запасів здійснюється на підставі діючого наказу із застосуванням Міжнародних стандартів фінансової звітності. Запасами визнаються активи підприємства, які утримуються для однієї з наступних цілей:

- для споживання під час виробництва, виконання робіт, надання послуг, а також для забезпечення функціонування адміністрації підприємства (сировина, матеріали, паливо, комплектуючі та ін.);
- для завершення процесу виробництва з наступним продажем продукту виробництва (незавершене виробництво, напівфабрикати);
- для подальшого продажу в звичайних умовах господарської діяльності (продукція та товари).

Не визнаються виробничими запасами сировина та матеріали, отримані в переробку як давальницька сировина, а також товари, отримані по договорах комісії. Вони обліковуються на позабалансових рахунках.

На підприємстві застосовується періодична система обліку запасів, при якій оцінка запасів з метою вибуття відображається в обліку одноразово при формуванні фінансової звітності. Для всіх одиниць бухгалтерського обліку запасів, що мають однакове призначення і однакові умови використання, застосовується тільки один метод оцінки запасів при їх вибутті. Відповідно до цього оцінку всіх запасів при їх вибутті, здійснюють за методом ФІФО. Запаси повинні оцінюватися за найменшим із двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Інформація про запаси:

тис. грн.

Показник	2017 рік	2018 рік
Сировина і матеріали	3207	3879

Паливо 2

Тара і тарні матеріали

Малоцінні та швидкозношувані предмети

Готова продукція	1606	1099
------------------	------	------

Товари

Запасні частини

Разом	4815	4978
-------	------	------

ПРИМІТКА 9. "ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ"

Дебіторську заборгованість визнають як актив, якщо існує вірогідність отримання майбутніх економічних вигод і може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи і послуги визнається за актив одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг і оцінюється за ціною реалізації на підставі первинних бухгалтерських документів на відвантаження товарів або продукції, надання послуг. Сумнівною дебіторською заборгованістю вважають поточну дебіторську заборгованість, щодо якої існує невпевненість в її поверненні боржником. На підставі аналізу дебіторської заборгованості, пов'язаної із реалізацією продукції (робіт, послуг), здійснюється нарахування резерву сумнівних боргів. Нарухування суми резерву сумнівних

боргів відображається в звіті про фінансові результати у складі інших операційних витрат. Безнадійною дебіторською заборгованістю вважається поточна заборгованість, відносно якої існує впевненість щодо її не повернення боржником або по якій закінчився строк позивної давності. Виключення безнадійної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи і послуги з активів здійснюється згідно реєстру, затвердженого керівником підприємства, з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів.

Інформація про дебіторську заборгованість:

тис. грн.

Показник	2017 рік	2018 рік
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	2393	913
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	22	23
Інша поточна дебіторська заборгованість	301	243
Разом	2716	1179

ПРИМІТКА 10. "ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ"

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти в касі та залишки по рахунках до запитання, короткострокові і високоліквідні інвестиції з терміном погашення не більше трьох місяців, а також банківські овердрафти.

Інформація про грошові кошти та їх еквіваленти:

тис. грн.

Показник	2017 рік	2018 рік
Каса	13	130
Поточний рахунок у банку	263	30
Разом	276	160

ПРИМІТКА 11. "ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ"

Інформація про власний капітал:

тис. грн.

Показник	2017 рік	2018 рік
Статутний капітал	1750	1750
Інший додатковий капітал	4217	4217
Резервний капітал	50	50
Нерозподілений прибуток	(237)	(8253)
Разом	5780	(2236)

Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на основі МСФЗ. Статутний капітал Товариства сформований згідно вимог чинного законодавства України.

У відповідності до Статуту Товариства, станом на 31.12.2018 року статутний капітал становить 1749636,50 грн. (Один мільйон сімсот сорок дев'ять тисяч шістсот тридцять шість грн. 50 коп.), за структурою 6998546 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 0.20 грн. кожна. Вартість чистих активів ПАТ "ТерА", розрахована відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених Рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004 р., на основі показників Балансу Товариства станом на 31.12.2017 року складає (2236) тис. грн.

ПРИМІТКА 12. "ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ"

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Резерви визнаються, якщо Товариство, внаслідок певної події в минулому, має юридичні або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для урегулювання яких з великою ймовірністю,

знадобиться відтік ресурсів, що несуть у собі майбутні економічні вигоди, і які можна оцінити з великим ступенем надійності.

Простроченої заборгованості за позиками банків на звітну дату немає. Нарахування та сплата податків і зборів проводилося у відповідності до діючого податкового законодавства.

Інформація про зобов'язання та забезпечення:

тис. грн.

Показник	2017 рік	2017 рік
Короткострокові кредити банків	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	3513	5104
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	367	20
Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування	70	99
Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці	392	464
Поточні забезпечення	149	176
Інші поточні зобов'язання	1065	5463
Разом	5556	11326

ПРИМІТКА 13. "ДОХОДИ І ВИТРАТИ"

Доходи і витрати визнаються підприємством за кожним видом діяльності (операційної, інвестиційної, фінансової) за таких умов:

- визнання реальної заборгованості за активами та зобов'язаннями підприємства;
- фінансовий результат операції, пов'язаної з продажем (купівлею) товарів, наданням (отриманням) послуг, може бути точно визначений.

Доходи і витрати, що виникають у результаті операцій, визначаються договором між її учасниками або іншими документами, оформленими згідно із вимогами чинного законодавства України. Кожний вид доходу та витрат відображається в бухгалтерському обліку окремо.

Базовими принципами для обліку доходів і витрат підприємство використовує принципи нарахування та відповідності доходів та витрат та принцип обачності.

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови використання всіх наведених нижче положень:

- Товариство передало покупцю всі суттєві ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не контролює товари в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом власності на товари;
- сума доходів може бути достовірно визначена;
- існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією; і
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує вірогідність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству і понесені та очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або який підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень товару покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість ("ПДВ").

Виручка від реалізації матеріальних активів відображається в звіті про сукупний дохід, коли істотна частина ризиків і винагород від володіння такими активами перейшла до покупця, сума виручки може бути надійно визначена, та ймовірно надходження до підприємства економічних вигод, пов'язаних з операцією, і витрати, понесені або які будуть понесені в майбутньому по даній операції, можуть бути надійно визначені.

Виручка за контрактом на надання послуг відображається щодо стадії завершення контракту.

Процентні доходи визнаються в звіті про фінансові результати за принципом нарахування, виходячи з суми основного боргу і ефективної процентної ставки, яка дисконтує очікувані майбутні притоки грошових коштів протягом терміну дії фінансового активу до залишкової вартості активу.

Витрати визнаються в звіті про сукупний дохід за принципом нарахування з урахуванням ефективного доходу по зобов'язаннях.

Всі процентні і інші витрати по позикових засобах, що не відносяться безпосередньо до придбання, будівництва або виробництва активу, що відповідає визначеним вимогам, списуються у витрати по мірі їх виникнення.

Критерії визнання доходу і витрат застосовуються окремо до кожної операції підприємства. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, у якому вони були здійснені.

Доходи та витрати, які включено в "Звіт про фінансові результати" визначались і враховувались в тому звітному періоді, до якого вони відносяться.

Моментом визнання витрат майбутніх періодів є момент їх виникнення, коли відбувається невідповідність періоду виникнення зазначених витрат та періоду, в якому вони будуть використані з метою отримання доходів. Витрати майбутніх періодів враховуються в сумі фактичних витрат. Списання витрат майбутніх періодів проводиться рівномірно протягом періодів, до яких вони відносяться і, відповідно, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди.

Інформація про доходи та витрати:

тис. грн.

№ з/п	Показник	2017 рік	2018 рік
Доходи			
1	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	54350	49495
2	Інші операційні доходи, в т.ч.:	255	539
	операційна оренда активів	177	243
	операційна курсова різниця	-	-
	реалізація інших оборотних активів	35	179
	інші операційні доходи	42	117
3	Інші фінансові доходи, в т.ч.:	-	-
	отримані відсотки	-	-
4	Інші доходи -	-	-
	реалізація необоротних активів	-	20
Витрати			
1	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	45202	44668
2	Адміністративні витрати	3160	4317
3	Витрати на збут	6462	7501
4	Інші операційні витрати	273	1583
	собівартість реалізованих інших оборотних активів	35	50
	сплачені штрафи, пені, неустойки	-	-
	інші операційні витрати	238	1533
5	Фінансові витрати -	-	-
	фінансова оренда активів	-	-
	сплачені відсотки	296	-
6	Інші витрати -	-	-
	ліквідація необоротних активів	-	-
	собівартість реалізованих необоротних активів	-	-

ПРИМІТКА 14. "ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ"

У даній фінансовій звітності пов'язаними вважаються сторони, одна з яких контролює

організацію або контролюється нею, або разом з організацією є об'єктом спільного контролю. Зв'язані сторони можуть вступати в угоди, які не проводилися б між незв'язаними сторонами, ціни і умови таких угод можуть відрізнятися від угод і умов між незв'язаними сторонами.

Пов'язані сторони включають:

- акціонерів
- ключовий керуючий персонал і близьких членів їх сімей
- компанії, що перебувають під контролем або які знаходяться під істотним впливом Товариства, чи його акціонерів.

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року представлені таким чином:

тис. грн.

Показник	2017 рік	2018 рік
Доходи отримані по операціях з пов'язаними особами	-	-
Витрати понесені по операціях з пов'язаними особами	-	-
Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб	-	-
Кредиторська заборгованість перед пов'язаними особами	1043	5440

Ключовий керівний персонал представлений директором Товариства.

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року витрати на винагороду ключового управлінського персоналу складала:

тис. грн.

Показник	2017 рік	2018 рік
Заробітна плата та інші заохочення	403	446
Нарахування на заробітну плату	89	87
Разом	492	533

ПРИМІТКА 15. "ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ"

Головними цілями управління капіталом Товариства є:

- забезпечення здатності безперервної діяльності Товариства в майбутньому;
- забезпечення достатньої віддачі акціонерам шляхом утворення цін на продукти і послуги пропорційно рівням ризиків.

Товариство здійснює моніторинг капіталу на основі балансової вартості власного капіталу та своїх зобов'язань. Метою Товариства в управлінні капіталом є утримання оптимального співвідношення капіталу та зобов'язань.

ПРИМІТКА 16. "УМОВНІ АКТИВИ І ЗОБОВ'ЯЗАННЯ"

У фінансовій звітності Товариства за 2018 рік не було підстав визнавати умовні активи зобов'язання.

ПРИМІТКА 17. "ДОГОВІРНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ"

Товариство своєчасно, згідно умов укладених договорів здійснює оплату за придбані основні засоби, товарно-матеріальні цінності та отримані послуги. Станом на 31 грудня 2018 року Товариство не мало зобов'язань, які б воно не сплачувало своєчасно згідно договорів.

ПРИМІТКА 18. "ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ"

Управління ризиками відіграє важливу роль у діяльності Товариства. Основні ризики, властиві операціям Товариства, включають кредитні ризики, ризик ліквідності.

Політики по управлінню ризиками націлені на виявлення, аналіз та управління ризиками, з якими стикається Товариство, встановлення відповідних лімітів та контролів, в подальшому моніторинг рівнів ризику та дотримання лімітів.

Товариство управляє наступними ризиками:

Кредитний ризик. Кредитний ризик представляє собою ризик того, що клієнт може не виконати свої зобов'язання перед Товариством у строк, що може призвести до фінансових збитків у Товариства. Кредитний ризик Товариства, головним чином, пов'язаний з торговою дебіторською заборгованістю.

Товариство структурує рівні кредитного ризику, який вона приймає на себе, встановлюючи ліміти на суму ризику, прийнятого по відношенню до одного або групи клієнтів.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Товариства ретельним чином контролюється та управляється. Компанія використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

З метою управління ризиком ліквідності Товариство здійснює моніторинг очікуваних майбутніх потоків грошових коштів від операцій із клієнтами та банківських операцій, що є частиною процесу управління активами/зобов'язаннями.

Товариство проводить аналіз джерел фінансування за попередні періоди та приймає відповідні рішення щодо управління активами та пасивами.

ПРИМІТКА 19. "АНАЛІЗ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТОВАРИСТВА"

Показники фінансового стану акціонерного товариства:

N

пор Показники Формула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства та підприємства - емітента облігацій Орієнтовне позитивне значення показника
Станом на 31.12.17 р. Станом на 31.12.18р.

1 Коефіцієнт абсолютної ліквідності K1 = (Грошові кошти + Грошові еквіваленти + Короткострокові фінансові вкладення) : Короткострокові зобов'язання 0,25 - 0,5 0.05
0.01

2 Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) K2 = (Грошові кошти + Грошові еквіваленти + Дебітори (непрострочені та реальні) + Запаси + Витрати) : Короткострокова заборгованість 1,0 - 2,0 1.42 0.8

3 Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності або автономії) K3 = Власні кошти : Вартість майна (підсумок активу балансу) 0,25 - 0,5 0.51 0

4 Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) K4 = (Короткострокова кредиторська заборгованість + Довгострокова кредиторська заборгованість) : Власний капітал 0,5 - 1,0
0.96 -

На підставі аналізу показників фінансового стану можна зробити наступні висновки:

- коефіцієнт абсолютної ліквідності свідчить про незабезпеченість Товариства високоліквідними активами в повній мірі;

- показник загальної ліквідності свідчить про спроможність Товариства покривати свої борги за рахунок мобілізації коштів в розрахунках з дебіторами та отриманих доходів від господарської діяльності;

- стан забезпеченості власними коштами свідчить про фінансову залежність підприємства від інших суб'єктів господарської діяльності та можливостей позичати додаткові ресурси.

ПРИМІТКА 20. "БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ"

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення про безперервність діяльності Товариства, у відповідності до якого реалізація активів та погашення зобов'язань відбувається в ході її звичайної діяльності.

Застереження управлінського персоналу відносно його здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі відсутні.

ПРИМІТКА 21 "ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ"

Відповідно до МСБО 10 "Події після звітного періоду" повідомляємо, що на Товаристві в період між датою звітності - 31.12.2018 р. і датою затвердження фінансової звітності, подій, які б вимагали зміни (коригування) фінансової звітності, не було.

ПРИМІТКА 22. "ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ"

Ця фінансова звітність була затверджена керівництвом Товариства "04" березня 2019 року.

Керівник

Мамай О.В.

Головний бухгалтер

Кобилецька Г.Р.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Керівництво Товариства, що здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
27.04.2018	27.04.2018	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
27.04.2018	27.04.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента